



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

---

Białystok, dnia 6 września 2012 r.

Poz. 2424

### ZARZĄDZENIE NR VI/173/2012 BURMISTRZA ZABŁUDOWA

z dnia 28 marca 2012 r.

#### **w sprawie przedstawienia sprawozdania z przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów w 2011 roku**

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28 poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za 2011 roku obejmujące:

1. Zestawienie tabelaryczne z wykonania dochodów z wyodrębnieniem dochodów z tytułu realizacji zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Zestawienie tabelaryczne z wykonania wydatków z wyodrębnieniem wydatków na realizację zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi - zgodnie z załącznikiem Nr 3.

4. Część opisową do sprawozdania z przebiegu realizacji budżetu, wraz z wykazem jednostek które utworzyły rachunki dochodów własnych, stanowiącą załącznik Nr 4.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

**Burmistrz**  
*Jacek Waldemar Lulewicz*

**Załącznik Nr 1** do zarządzenia Nr VI/173/2012  
Burmistrza Zabłudowa  
z dnia 28 marca 2012 r.

**Sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych za 2011 rok**

Rodzaj: własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	350 000,00	234 649,69	67
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	255 000,00	196 160,19	77
		0970	Wpływy z różnych dochodów	255 000,00	196 160,19	77
	01095		Pozostała działalność	95 000,00	38 489,50	41
		0690	Wpływy z różnych opłat	59 000,00	626,35	1
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	52,36	5
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	34 000,00	37 810,79	111
020			Leśnictwo	6 900,00	4 694,18	68
	02001		Gospodarka leśna	6 900,00	4 694,18	68
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 900,00	4 694,18	68
600			Transport i łączność	291 223,00	292 569,91	100
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	266 723,00	266 723,00	100
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	266 723,00	266 723,00	100
	60016		Drogi publiczne gminne	1 500,00	2 848,91	190
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	248,91	25
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	2 600,00	520
	60095		Pozostała działalność	23 000,00	22 998,00	100
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	23 000,00	22 998,00	100
700			Gospodarka mieszkaniowa	124 650,00	126 854,46	102
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	124 650,00	126 854,46	102
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	83 585,00	78 586,98	94
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0	350,00	0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 665,00	32 472,80	106
		0920	Pozostałe odsetki	5 200,00	4 374,02	84
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 200,00	11 070,66	213
710			Działalność usługowa	30 000,00	38 660,16	129
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	38 660,16	129
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	38 660,16	129

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	7 300,00	8 373,54	115
	75011		Urzędy wojewódzkie	0	23,25	0
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0	23,25	0
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 300,00	7 350,29	101
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 800,00	0,00	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	7 350,29	294

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0	1 000,00	0
		0830	Wpływy z usług	0	1 000,00	0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 771,00	17 890,03	101
	75412		Ochotnicze straże pożarne	17 771,00	17 890,03	101
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	119,03	0
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	15 681,00	15 681,00	100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 090,00	2 090,00	100
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 717 827,00	8 844 831,94	101
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 100,00	5 311,33	104
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 900,00	5 283,33	108
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	28,00	14
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 867 800,00	3 824 759,52	99
		0310	Podatek od nieruchomości	3 562 300,00	3 525 756,08	99
		0320	Podatek rolny	101 450,00	112 047,00	110
		0330	Podatek leśny	145 300,00	148 429,00	102
		0340	Podatek od środków transportowych	5 350,00	5 240,00	98
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	46 300,00	31 119,00	62
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 100,00	2 168,44	31
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 967 280,00	2 075 369,78	105
		0310	Podatek od nieruchomości	779 970,00	822 315,65	105
		0320	Podatek rolny	670 840,00	683 873,89	102
		0330	Podatek leśny	114 520,00	118 820,27	104
		0340	Podatek od środków transportowych	50 180,00	49 626,00	99
		0360	Podatek od spadków i darowizn	34 900,00	41 493,00	119
		0430	Wpływy z opłaty targowej	3 700,00	4 214,00	114
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	299 570,00	339 853,33	113
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 600,00	15 173,64	112
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	158 564,00	163 499,14	103
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	33 400,00	37 897,47	113
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	125 164,00	125 601,67	100
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	24 711,00	30 545,20	124

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	22 990,00	25 392,70	110
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	130,80	0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 721,00	5 021,70	292
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 687 472,00	2 733 929,43	102
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 670 972,00	2 716 508,00	102
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	16 500,00	17 421,43	106
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	6 900,00	11 417,54	165
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 900,00	11 417,54	165

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
758			Różne rozliczenia	6 604 161,00	6 605 411,00	100
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 125 896,00	5 125 896,00	100
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 125 896,00	5 125 896,00	100
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 370 602,00	1 370 602,00	100
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 370 602,00	1 370 602,00	100
	75814		Różne rozliczenia finansowe	44 600,00	45 850,00	103
		0920	Pozostałe odsetki	44 600,00	45 850,00	103
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	63 063,00	63 063,00	100
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	63 063,00	63 063,00	100
801			Oświata i wychowanie	328 043,00	316 422,23	96
	80101		Szkoły podstawowe	19 100,00	13 256,09	69
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	78,00	0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 800,00	5 234,92	77
		0830	Wpływy z usług	5 600,00	945,58	17
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	497,59	249
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 000,00	6 000,00	100
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	500,00	500,00	100
	80104		Przedszkola	49 300,00	39 494,44	80
		0830	Wpływy z usług	49 300,00	38 805,60	79
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	688,84	0
	80110		Gimnazja	0	2 508,91	0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0	1 800,00	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	614,57	0

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0	94,34	0
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	24 020,00	35 526,92	148
		0830	Wpływy z usług	24 020,00	34 093,48	142
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1 433,44	0
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	137 000,00	131 221,40	96
		0830	Wpływy z usług	135 000,00	131 221,40	97
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0	0
	80195		Pozostała działalność	98 623,00	94 414,47	96
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	79 396,00	75 964,06	96
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	14 012,00	13 405,42	96

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 433,00	4 288,24	97
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	782,00	756,75	97
851			Ochrona zdrowia	58 500,00	72 164,53	123
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	58 500,00	72 164,53	123
		0830	Wpływy z usług	58 500,00	72 129,23	123
		0920	Pozostałe odsetki	0	35,30	0
852			Pomoc społeczna	729 532,00	714 081,18	98
	85202		Domy pomocy społecznej	2 960,00	4 557,15	154
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	20,42	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 960,00	4 536,73	154
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	25 300,00	31 551,25	125
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	142,41	0
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 300,00	31 408,84	124
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	7 300,00	7 142,00	98
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	7 300,00	7 142,00	98
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	276 500,00	267 933,00	97
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	0,00	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	275 000,00	267 933,00	97
	85216		Zasiłki stałe	90 132,00	89 982,95	100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	90 132,00	89 982,95	100
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	163 840,00	161 655,66	99
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 200,00	1 022,43	32
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	160 640,00	160 633,23	100
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 300,00	27 841,69	98

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		0830	Wpływy z usług	28 300,00	27 841,69	98
	85295		Pozostała działalność	135 200,00	123 417,48	91
		0970	Wpływy z różnych dochodów	18 200,00	13 192,05	72
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	117 000,00	110 225,43	94
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	173 521,00	166 278,87	96
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	173 521,00	166 278,87	96
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	173 521,00	166 278,87	96
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	716 891,00	780 033,37	109
	90002		Gospodarka odpadami	19 238,00	21 390,71	111
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	366,95	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	14 085,76	117
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 938,00	6 938,00	100

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	300,00	0	0
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	53 840,00	46 849,61	87
		0690	Wpływy z różnych opłat	53 840,00	46 849,61	87
	90095		Pozostała działalność	643 813,00	711 793,05	111
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	489,50	0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	55 400,00	68 857,47	124
		0830	Wpływy z usług	587 413,00	638 364,12	109
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 741,02	174
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	2 340,94	0
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	442,61	0
	92116		Biblioteki	0	442,61	0
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	442,61	0
926			Kultura fizyczna	2 600,00	2 679,42	103
	92695		Pozostała działalność	2 600,00	2 679,42	103
		0920	Pozostałe odsetki	0	23,42	0
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 600,00	2 656,00	102
			Razem:	18 158 919,00	18 226 037,12	100

Rodzaj: zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	404 414,00	404 412,36	100
	01095		Pozostała działalność	404 414,00	404 412,36	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	404 414,00	404 412,36	100
750			Administracja publiczna	126 140,00	123 593,63	98
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 000,00	97 998,40	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	98 000,00	97 998,40	100
	75056		Spis powszechny i inne	28 140,00	25 595,23	90
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	28 140,00	25 595,23	90
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 918,00	20 915,63	100
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 470,00	1 469,96	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 470,00	1 469,96	100
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	19 448,00	19 445,67	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	19 448,00	19 445,67	100
852			Pomoc społeczna	2 218 068,00	2 181 313,09	98
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 210 000,00	2 173 292,44	98
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 210 000,00	2 173 292,44	98
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	2 768,00	2 720,65	98
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 768,00	2 720,65	98
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 500,00	2 500,00	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 500,00	2 500,00	100
	85295		Pozostała działalność	2 800,00	2 800,00	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 800,00	2 800,00	100
Razem:				2 769 540,00	2 730 234,71	99

Rodzaj: majątkowe

Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		Rolnictwo i łowiectwo	712 186,00	711 544,96	100
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	616 626,00	616 627,00	100
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	616 626,00	616 627,00	100
01095		Pozostała działalność	95 560,00	94 917,96	100
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	95 560,00	94 917,96	100
		Transport i łączność	727 117,00	727 117,00	100
60016		Drogi publiczne gminne	612 117,00	612 117,00	100
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	612 117,00	612 117,00	100
60017		Drogi wewnętrzne	115 000,00	115 000,00	100
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	115 000,00	115 000,00	100
		Gospodarka mieszkaniowa	275 487,00	267 375,79	97
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	275 487,00	267 375,79	97
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	14 997,00	14 377,24	96

Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	260 490,00	252 998,55	97
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	65 488,00	65 488,00	100
75412		Ochotnicze straże pożarne	65 488,00	65 488,00	100
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	65 488,00	65 488,00	100
		Oświata i wychowanie	164 700,00	164 699,98	100
80104		Przedszkola	164 700,00	164 699,98	100
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	164 700,00	164 699,98	100
		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	268 620,00	345 718,00	129
90095		Pozostała działalność	268 620,00	345 718,00	129
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	268 620,00	345 718,00	129
		Razem	2 213 598,00	2 281 943,73	103
		Ogółem dochody własne, zlecone, i majątkowe	23 142 057,00	23 238 215,56	100



## Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr VI/173/2012

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2012 r.

## Sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych za 2011 rok.

Rodzaj porozumienia z JST.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	959 913,00	939 998,56	98
	60004		Lokalny transport zbiorowy	96 000,00	89 510,00	93
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialne	96 000,00	89 510,00	93
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	288 913,00	288 913,00	100
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	288 913,00	288 913,00	100
	60014		Drogi publiczne powiatowe	575 000,00	561 575,56	98
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	575 000,00	561 575,56	98
801			Oświata i wychowanie	230 300,00	227 173,60	99
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 500,00	1 472,00	59
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialne	2 500,00	1 472,00	59
	80104		Przedszkola	227 800,00	225 701,60	99
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialne	227 800,00	225 701,60	99
Razem:				1 190 213,00	1 167 172,16	99

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 515 608,00	1 377 886,10	91
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 470 572,00	1 350 422,73	89
		4580	Pozostałe odsetki	17 523,00	17 522,73	100
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	209 190,00	89 041,41	43
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	760 504,00	760 503,51	100
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	483 355,00	483 355,08	100
	01030		Izby rolnicze	17 100,00	15 688,71	92
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	17 100,00	15 688,71	92
	01095		Pozostała działalność	27 936,00	11 774,66	42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70,00	70,78	100
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 800,00	5 036,00	47
		4300	Zakup usług pozostałych	14 066,00	6 667,88	47
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	0	0
600			Transport i łączność	2 480 749,00	2 259 630,91	91
	60004		Lokalny transport zbiorowy	49 000,00	44 649,80	91
		4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	44 649,80	91
	60016		Drogi publiczne gminne	2 266 749,00	2 080 911,11	92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	3 048,63	76
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	475,30	48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 350,00	34 222,50	92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 848,00	35 820,59	100
		4270	Zakup usług remontowych	244 680,00	233 020,61	95
		4300	Zakup usług pozostałych	431 240,00	430 852,83	100
		4430	Różne opłaty i składki	28 900,00	28 884,20	100
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 483 731,00	1 314 586,45	89
	60017		Drogi wewnętrzne	165 000,00	134 070,00	81

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165 000,00	134 070,00	81
700			Gospodarka mieszkaniowa	324 255,00	188 628,43	58
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	195 841,00	64 120,85	33
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 841,00	1 495,00	31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00	876,35	27
		4270	Zakup usług remontowych	32 500,00	4 665,80	14
		4300	Zakup usług pozostałych	94 200,00	54 162,16	57
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	60 000,00	2 039,30	3
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	882,24	88
	70095		Pozostała działalność	128 414,00	124 507,58	97
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 929,00	14 023,44	78
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 868,00	70 868,00	100
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 617,00	39 616,14	100
710			Działalność usługowa	205 000,00	60 011,28	29
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	189 000,00	53 673,76	28
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 000,00	6 000,00	67
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00	45 200,00	60
		4300	Zakup usług pozostałych	105 000,00	2 473,76	2
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	16 000,00	6 337,52	40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	2 400,00	27
		4300	Zakup usług pozostałych	5 800,00	3 937,52	68
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	0,00	0
750			Administracja publiczna	2 473 558,00	2 435 227,03	98
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	141 960,00	138 410,58	97
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	122 700,00	121 300,00	99

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 660,00	4 004,62	86
		4300	Zakup usług pozostałych	13 200,00	11 713,96	89
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00	1 392,00	99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 227 318,00	2 193 680,80	98
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	983,73	99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 287 600,00	1 275 029,30	99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	96 350,00	96 344,31	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	206 060,00	202 593,61	98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32 550,00	29 516,63	91
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	36 500,00	36 213,00	99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	79 250,00	78 513,00	99

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 840,00	92 651,38	98
		4260	Zakup energii	46 000,00	42 200,26	92
		4270	Zakup usług remontowych	21 900,00	21 808,35	100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	775,00	77
		4300	Zakup usług pozostałych	228 100,00	226 812,06	99
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	8 100,00	7 176,40	89
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4 500,00	3 883,12	86
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	17 250,00	16 335,36	95
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 100,00	7 047,99	87
		4430	Różne opłaty i składki	5 392,00	5 270,32	98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 776,00	39 775,77	100
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialn	1 050,00	946,00	90
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	900,00	16,80	2
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	600,00	438,92	73
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 500,00	9 349,49	89
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36 717,00	35 758,22	97
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 150,00	13 782,66	97
		4300	Zakup usług pozostałych	21 567,00	20 975,56	97
	75095		Pozostała działalność	67 563,00	67 377,43	100
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 300,00	24 281,88	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	2 972,56	99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 600,00	1 566,50	98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	1 893,27	100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	490,00	429,10	88

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4430	Różne opłaty i składki	32 210,00	32 177,50	100
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 063,00	4 056,62	100
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	455 092,00	440 794,60	97
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	15 100,00	14 980,00	99
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	15 100,00	14 980,00	99
	75412		Ochotnicze straże pożarne	439 992,00	425 814,60	97
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40,00	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 800,00	101 285,62	99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 490,00	7 451,89	99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 120,00	16 326,79	95
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 350,00	1 483,81	63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 700,00	16 331,00	98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 190,00	36 342,77	98
		4260	Zakup energii	24 400,00	23 582,74	97
		4270	Zakup usług remontowych	66 720,00	64 510,54	97
		4277	Zakup usług remontowych	14 256,00	14 255,87	100
		4279	Zakup usług remontowych	9 124,00	9 123,76	100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 527,30	95

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 650,00	28 150,90	81
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	800,00	723,24	90
		4430	Różne opłaty i składki	10 650,00	10 473,00	98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 564,00	6 563,56	100
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	300,00	13,48	5
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	615,00	62
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 700,00	1 515,36	89
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	85 538,00	85 537,97	100
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	56 000,00	55 672,35	99
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	56 000,00	55 672,35	99
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	49 112,00	49 071,30	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 288,00	3 207,74	98
		4300	Zakup usług pozostałych	900,00	851,97	95
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 700,00	2 541,34	94
757			Obsługa długu publicznego	450 000,00	438 309,29	97
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	450 000,00	438 309,29	97
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	450 000,00	438 309,29	97
758			Różne rozliczenia	89 122,00	0,00	0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	89 122,00	0,00	0
		4810	Rezerwy	89 122,00	0,00	0
801			Oświata i wychowanie	8 670 925,00	8 559 053,89	99
	80101		Szkoły podstawowe	4 334 753,00	4 302 541,77	99
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	241 417,00	239 816,04	99

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 821 865,00	2 813 410,35	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	202 120,00	201 938,42	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	494 480,00	490 624,25	99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	73 565,00	71 318,21	97
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 300,00	7 776,00	94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 100,00	1 625,00	77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116 308,00	113 055,01	97
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 270,00	8 437,18	91
		4260	Zakup energii	131 330,00	128 883,83	98
		4270	Zakup usług remontowych	2 200,00	2 199,24	100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 985,00	1 402,00	71
		4300	Zakup usług pozostałych	47 703,00	42 430,89	89
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 800,00	4 277,48	89
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	7 550,00	6 271,99	83
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 570,00	1 296,88	83
		4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	3 549,00	99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	161 488,00	161 488,00	100



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 102,00	2 742,00	88
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	431 851,00	420 577,68	98
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 610,00	32 052,96	95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	301 029,00	296 990,38	99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 177,00	20 030,23	99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 930,00	47 519,02	93
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 942,00	6 404,39	81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	220,00	0	0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	740,00	737,70	100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 843,00	16 843,00	100
	80104		Przedszkola	495 614,00	480 612,02	97
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 450,00	17 450,00	100
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	184 144,00	183 553,61	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 181,00	11 180,48	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 600,00	33 856,07	98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 600,00	5 125,44	92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 952,00	3 836,20	77
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 548,00	1 484,66	96
		4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00	55,00	25
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 497,00	10 497,00	100
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 945,00	27 096,56	70
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 903,00	130 902,99	100
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 574,00	55 574,01	100

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	80110		Gimnazja	2 121 457,00	2 112 892,82	100
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	120 177,00	119 703,34	100
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 373 870,00	1 373 869,92	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 510,00	98 486,96	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	248 832,00	248 831,08	100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	33 250,00	32 578,24	98
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	7 200,00	5 199,00	72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 556,00	26 720,57	97
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	31 116,00	30 562,55	98
		4260	Zakup energii	66 800,00	65 412,35	98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	820,00	360,00	44
		4300	Zakup usług pozostałych	11 170,00	10 500,06	94
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 960,00	1 753,07	89
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 600,00	2 045,28	79
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	84,40	17
		4430	Różne opłaty i składki	914,00	914,00	100

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81 032,00	81 032,00	100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	350,00	100
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 300,00	12 990,00	98
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	855 599,00	827 216,21	97
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 075,00	4 998,31	98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	253 500,00	252 017,97	99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 105,00	19 016,84	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 800,00	40 121,20	94
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 700,00	5 896,92	88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 900,00	3 632,00	46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	217 300,00	212 415,33	98
		4270	Zakup usług remontowych	17 700,00	17 610,54	100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	310,00	39
		4300	Zakup usług pozostałych	92 750,00	83 701,85	90
		4410	Podróże służbowe krajowe	40,00	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	22 677,00	22 669,46	100
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 322,00	12 321,37	100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 700,00	3 100,00	84
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3 230,00	3 034,42	94
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	146 370,00	98
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9 755,00	6 377,89	65
		4300	Zakup usług pozostałych	8 200,00	6 077,69	74
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 555,00	300,20	19
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	276 369,00	267 517,03	97
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	549,70	92

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 137,00	107 136,19	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 272,00	6 224,93	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	17 999,97	100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 850,00	2 687,87	94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 452,61	95
		4220	Zakup środków żywności	126 000,00	118 938,08	94
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10,00	0,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	27,68	3
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 500,00	4 500,00	100
	80195		Pozostała działalność	145 527,00	141 318,47	97
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 910,00	2 908,62	100
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	514,00	513,28	100
		4127	Składki na Fundusz Pracy	473,00	471,94	100
		4129	Składki na Fundusz Pracy	84,00	83,27	100
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	63 245,00	61 231,67	97
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	11 163,00	10 805,59	97
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 844,00	2 843,68	100
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	502,00	501,84	100

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4227	Zakup środków żywności	7 230,00	5 814,62	80
		4229	Zakup środków żywności	1 275,00	1 026,11	80
		4307	Zakup usług pozostałych	7 126,00	6 981,77	98
		4309	Zakup usług pozostałych	1 257,00	1 232,08	98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 904,00	46 904,00	100
851			Ochrona zdrowia	203 514,00	181 834,87	89
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	78 350,00	68 289,47	87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	350,00	58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00	92,38	3
		4260	Zakup energii	58 850,00	57 107,88	97
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	9 142,14	96
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	21,31	21
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	4 000,00	1 575,76	39
	85153		Zwalczanie narkomanii	14 000,00	12 254,96	88
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	37,98	38
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	850,00	85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00	1 558,02	56
		4300	Zakup usług pozostałych	10 100,00	9 808,96	97
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	111 164,00	101 290,44	91
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	52 000,00	52 000,00	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	820,31	91
		4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	132,34	44
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 380,00	6 300,00	85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 051,00	5 028,66	71
		4300	Zakup usług pozostałych	37 800,00	36 191,83	96
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 185,00	0	0

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 548,00	1 261,30	28
		4990		0	-444,00	0
852			Pomoc społeczna	1 657 297,00	1 617 639,94	98
	85202		Domy pomocy społecznej	410 197,00	410 186,97	100
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	410 160,00	410 154,83	100
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	37,00	32,14	83
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	295,02	30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	254,42	51
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	40,60	8
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	9 300,00	8 928,93	96
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 300,00	8 928,93	96
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	303 080,00	293 576,52	97
		3110	Świadczenia społeczne	303 080,00	293 576,52	97
	85215		Dodatki mieszkaniowe	133 755,00	133 754,57	100
		3110	Świadczenia społeczne	133 755,00	133 754,57	100

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	85216		Zasiłki stałe	113 132,00	112 478,71	99
		3110	Świadczenia społeczne	113 132,00	112 478,71	99
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	488 563,00	470 195,00	96
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 300,00	3 200,02	97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	319 008,00	311 581,19	98
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 060,00	25 931,13	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 440,00	50 251,76	92
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 682,00	7 875,26	91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	250,00	249,99	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 800,00	16 759,62	100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	157,00	157,00	100
		4300	Zakup usług pozostałych	40 250,00	36 358,03	90
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	750,00	723,24	96
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	200,00	109,31	55
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	3 574,88	79
		4430	Różne opłaty i składki	850,00	847,00	100
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 375,00	11 725,57	95
		4480	Podatek od nieruchomości	291,00	291,00	100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	650,00	650,00	100
		4990		0	-90,00	0
	85295		Pozostała działalność	201 070,00	188 224,22	94
		3110	Świadczenia społeczne	196 550,00	184 014,78	95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00	2 094,54	87
		4280	Zakup usług zdrowotnych	850,00	850,00	100
		4300	Zakup usług pozostałych	720,00	720,00	100
		4410	Podróże służbowe krajowe	550,00	544,90	99

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	345 469,00	330 513,58	96
	85401		Świetlice szkolne	131 284,00	125 383,03	96
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 820,00	7 603,28	86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 247,00	85 881,32	97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 670,00	6 662,91	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 580,00	16 267,65	93
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 300,00	2 420,87	73
		4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 547,00	6 547,00	100
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	214 185,00	205 130,55	96
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	214 185,00	205 130,55	96
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 338 242,00	3 086 359,67	92
	90002		Gospodarka odpadami	155 522,00	100 035,47	64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 900,00	16 187,92	77
		4300	Zakup usług pozostałych	134 622,00	83 847,55	62
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 000,00	5 727,27	64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	3 358,86	56
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 368,41	79



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	733 350,00	586 933,39	80
		4260	Zakup energii	501 450,00	499 858,28	100
		4300	Zakup usług pozostałych	51 900,00	51 268,00	100
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	35 807,11	20
	90095		Pozostała działalność	2 440 370,00	2 393 663,54	98
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 375,00	4 943,11	92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	532 700,00	530 961,30	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 200,00	39 123,84	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 640,00	86 770,40	98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 640,00	13 527,74	92
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 400,00	47 929,96	97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	319 240,00	313 939,27	98
		4260	Zakup energii	274 306,00	264 886,80	97
		4270	Zakup usług remontowych	19 300,00	19 274,82	100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	439,00	40
		4300	Zakup usług pozostałych	260 940,00	257 594,38	99
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00	1 532,85	77
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 600,00	4 270,96	93
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 013,00	1 915,86	95
		4430	Różne opłaty i składki	41 300,00	40 982,27	99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 667,00	18 666,78	100
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	37 938,00	28 291,95	75
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 100,00	2 067,50	98
		4990		0	48,00	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 284,00	71 118,43	92

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	382 513,00	382 513,89	100
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	240 228,00	240 227,15	100
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	26 886,00	22 637,28	84
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	704 240,00	704 240,00	100
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	474 240,00	474 240,00	100
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	468 070,00	468 070,00	100
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 170,00	6 170,00	100
	92116		Biblioteki	230 000,00	230 000,00	100
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	230 000,00	230 000,00	100
926			Kultura fizyczna	236 460,00	221 336,00	94
	92695		Pozostała działalność	236 460,00	221 336,00	94
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	170 000,00	154 876,00	91
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 807,00	39 807,00	100
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 653,00	26 653,00	100
Razem:				23 205 531,00	21 957 137,94	95

## Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	404 414,00	404 412,36	100
	01095		Pozostała działalność	404 414,00	404 412,36	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	639,00	637,99	100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	103,00	102,90	100
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	4 200,00	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	453,00	453,00	100
		4300	Zakup usług pozostałych	2 535,00	2 535,00	100
		4430	Różne opłaty i składki	396 484,00	396 483,47	100
750			Administracja publiczna	126 140,00	123 593,63	98
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 000,00	97 998,40	100
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 856,00	69 856,00	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 540,00	6 540,00	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 603,00	11 603,00	100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 871,00	1 871,00	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 368,00	3 368,00	100
		4300	Zakup usług pozostałych	2 881,00	2 880,22	100
		4410	Podróże służbowe krajowe	680,00	679 35	100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 201,00	1 200,83	100
	75056		Spis powszechny i inne	28 140,00	25 595,23	91
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	8 000,00	100
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 763,00	11 666,00	99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 678,00	643,75	38
		4120	Składki na Fundusz Pracy	271,00	103,83	38
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 398,00	4 238,00	79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	313,65	78

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4260	Zakup energii	450,00	450,00	100
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	180,00	180,00	100
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 918,00	20 915,63	100
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 470,00	1 469,96	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190,00	189,78	100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	30,00	30,63	100
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 250,00	1 249,55	100
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	19 448,00	19 445,67	100
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 440,00	9 440,00	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	370,00	369,15	100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	60,00	59,57	100
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 160,00	5 160,00	100

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 831,00	2 830,12	100
		4260	Zakup energii	124,00	124,00	100
		4300	Zakup usług pozostałych	840,00	840,00	100
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	130,00	130,00	100
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	100,00	100,00	100
		4410	Podróże służbowe krajowe	393,00	392,83	100
852			Pomoc społeczna	2 218 068,00	2 181 313,09	38
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 210 000,00	2 173 292,44	98
		3110	Świadczenia społeczne	2 133 000,00	2 097 370,74	98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 403,00	37 342,80	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 059,00	2 058,87	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 696,00	18 684,40	100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 015,00	965,29	95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 439,00	6 438,98	100
		4300	Zakup usług pozostałych	8 970,00	8 037,58	90
		4410	Podróże służbowe krajowe	61,00	60,90	100
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 117,00	1 093,93	98
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	698,95	100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	540,00	540,00	100
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	2 768,00	2 720,65	98
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 768,00	2 720,65	98
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 500,00	2 500,00	100
		3110	Świadczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	100
	85295		Pozostała działalność	2 800,00	2 800,00	100
		3110	Świadczenia społeczne	2 800,00	2 800,00	100
Razem:				2 769 540,00	2 730 234,71	99
Ogółem na podstawie porozumień, własne i zlecone				27 165 284,00	25 854 544,81	95

**Załącznik Nr 3** do zarządzenia Nr VI/173/2012

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2012 r.

**Informacja z wykonania planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi**

1. Umowa UDA-RPPD.06.01.00-20-006/10-00 wraz z aneksem z 17.10.2011r. Projekt pn. „Remont przedszkola przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Zabłudowie” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Priorytet „Rozwój infrastruktury społecznej” Działanie „Rozwój infrastruktury w zakresie edukacji” objęty Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013”.

Projekt o wartości 422.497 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 156.211,54 zł, dofinansowania z EFRRWP 266.285,46 zł. Projekt został zakończony w I półroczu 2011 r. a refundacja wydatków w 2010 r. w wysokości 73.162,48 zł, w 2011 r. 164.699,98 zł pozostało do zwrotu kwota 28.423,00 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Oświata i wychowanie	801				
Przedszkola	80104				
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	135.382,47	130.903	130.902,99
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	100.637,53	55.574	55.574,01

2. Umowa Nr 00034-6930-UM1030032/10 z 13.09.2010 r. oraz aneks z 09.06.2011 r. Projekt pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Zwierkach” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” odpowiadającym pomocy w ramach Odnowy i rozwoju wsi objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.

Projekt o wartości 196.004,23 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 75.645,33 zł, dofinansowanie z EFPROW 120.358,90 zł. Projekt został zakończony w 2011 r. wniosek o płatność złożony w 2011 roku, a refundacja wydatków z 2010 r. i poniesionych w 2011 r. nastąpi w 2012 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Pozostała działalność	90095				
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	31.095	89.263	89.263,90
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	18.958,20	56.688	56.687,13

3. Umowa Nr 00117-6922-UM1000056/10 z 23.12.2010 r. wraz z aneksem z 23.08.2011 r. Projekt pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Folwarkach Małych” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi” objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.

Projekt o wartości 493.830,01 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 189.780,02 zł, dofinansowanie z EFPROW 304.049,99 zł. W roku 2010 została wykonana tylko dokumentacja, zadanie zostało zakończone w 2011 r., refundacja poniesionych wydatków w kwocie 304.049,88 zł nastąpiła w 2011 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Pozostała działalność	90095				
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	10.800	293.250	293.249,99
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	6.240	183.540	183.540,02

4. Umowa Nr 00095-6922-UM1000057/10 z 23.12.2010 r. wraz aneksem z 09.06.2011 r. Projekt pn. „Rozbudowa placu zabaw na osiedlu Marii Magdaleny w Zabłudowie” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi” objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.

Projekt o wartości 67.660 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 26.953 zł, dofinansowanie z EFPROW 40.707 zł. W roku 2010 została wykonana tylko dokumentacja, zadanie zrealizowano w 2011 r., a refundacja wydatków nastąpi w 2012 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Kultura fizyczna i sport	926				
Pozostała działalność	92695				
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	900	39.807	39.807
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	300	26.653	26.653

5. Umowa Nr 00090-6930-UM1030110/10 z 21.04.2011 r. wraz z aneksem z 21.04.2011 r. Projekt pn. „Remont świetlicy osiedlowej w Zabłudowie” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi” objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.

Projekt o wartości 110.484,14 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 39.617,14 zł, dofinansowanie z EFPROW 70.868 zł. W 2010 r. została wykonana dokumentacja, a zadanie zostało zakończone w 2011 roku, refundacja wydatków nastąpi w 2012 r.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Gospodarka mieszkaniowa	700			
Pozostała działalność	70095			
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	70.868	70.868,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	39.617	39.616,14

6. Umowa Nr 00096-6922-UM1000058/10 z 17.12.2010 r. wraz aneksem z 02.06.2011 r. Projekt pn. „Remont świetlicy przy OSP w Zabłudowie” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi” objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.

Projekt o wartości 25.555,63 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 9.874,63 zł, dofinansowanie z EFPROW 15.681 zł. W roku 2010 została wykonana wyłącznie dokumentacja, zadanie zostało realizowane w półroczu 2011 roku, a refundacja wydatków bieżących w wysokości 15.681 zł nastąpiła listopadzie 2011 r.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowe	754				
Ochotnicze straże pożarne	75412				
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	676	14.256	14.255,87
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	1.500	9.124	9.123,76

7. Umowa Nr 00034-6921-UM1000017/10 z 01.07.2010 r. wraz z aneksem z 02.06.2011 r. Projekt pn. „Rozbudowa systemu wodociągowego w Gminie Zabłudów” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi” objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.

Projekt o wartości 1.281.118,18 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 492.670,18 zł, dofinansowanie z EFPROW 788.448 zł. W roku 2009 została wykonana wyłącznie dokumentacja o wartości 37.259,60 zł. Zadanie zostało zrealizowane w 2011 roku, refundacja w wysokości 265.891 zł nastąpiła w 2011 r. pozostała kwota 522.557 zł poniesionych nakładów nastąpi w 2012 r. po zweryfikowaniu złożonego wniosku o płatność.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Pozostała działalność	90095				
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	27.943	760.504	760.503,51
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	9.317	483.355	483.355,08

8. Umowa UDA-POKL.09.01.02-20-098/09-00 z dnia 31.12.2009 r. Projekt pod nazwą „Tęcza – organizacja pomocy pedagogiczno-psychologicznej dla uczniów wykazujących problemy w nauce, zagrożonych przed przedwczesnym wypadnięciem z systemu oświaty” realizowany w okresie 20.09.2010 r. – 28.10.2011 r. przez Szkołę Podstawową w Dobrzyniówce w ramach Priorytetu IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2 Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 – wartość projektu zrealizowanego w okresie 20.09.2010 r. – 28.10.2011 r. wynosi 164.720,90 zł, z tego środki EFS – 140.012,76 zł, środki budżetu państwa – 24.708,14 zł. W 2010 roku wykonano wydatki w kwocie 71.313,67 zł, w 2011 roku zostały zrealizowane w wysokości 89.369,48 zł. Kwota 4.037,75 została zwrócona.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Wydatki poniesione w 2010 r.	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Oświata i wychowanie	801				
Pozostała działalność	80195		71.313,67	93.408	89.369,48
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	1 210,18	2 713	2 712,05
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	213,56	479	478,59
Składki na Fundusz Pracy		4127	196,36	441	440,08
Składki na Fundusz Pracy		4129	34,66	78	77,65
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	25 937,56	61 263	59 250,10
Wynagrodzenia bezosobowe		4179	4 577,21	10 813	10 455,90
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	6 625,16	940	939,69
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	1 169,16	166	165,84
Zakup środków żywności		4227	1 979,50	7 230	5 814,62
Zakup środków żywności		4229	349,33	1 275	1 026,11
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4247	18 194,45	0	0
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4249	3 210,76	0	0
Zakup usług pozostałych		4307	3 080,70	6 808	6 807,52
Zakup usług pozostałych		4309	543,65	1 202	1 201,33
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4747	319,74	0	0
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4749	56,42	0	0
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4757	3 072,99	0	0
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4759	542,31	0	0



Ponadto Gimnazjum w Zabłudowie jest partnerem w realizacji projektu współfinansowanego z POKL pn. „Edukacja kluczem do rozwoju Gminy Zabłudów” w wysokości 5.215 zł, w tym środki EFS – 4.433 zł, środki budżetu państwa – 782 zł. Wykorzystano kwotę 5044,99 zł, kwota 170,01 zł została zwrócona w 2011 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011
Oświata i wychowanie	801			
Pozostała działalność	80195		5.215	5.044,99
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	197	196,57
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	35	34,69
Składki na Fundusz Pracy		4127	32	31,86
Składki na Fundusz Pracy		4129	6	5,62
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	1 982	1 981,57
Wynagrodzenia bezosobowe		4179	350	349,69
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	1 904	1 903,99
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	336	336,00
Zakup usług pozostałych		4307	318	174,25
Zakup usług pozostałych		4309	55	30,75

Wszystkie zadania inwestycyjne i bieżące realizowane z udziałem środków unijnych zostały zakończone w 2011 roku, pozostała wyłącznie do zwrotu na 2012 rok refundacja wydatków inwestycyjnych.

**Załącznik Nr 4** do zarządzenia Nr VI/173/2012

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2012 r.

## Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za 2011 rok

### I WPROWADZENIE

Niniejsze sprawozdanie zgodnie z wymogami art. 267 ustawy o finansach publicznych jest przedstawiane Radzie Miejskiej jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Dane zawarte w informacji tabelarycznej i opisowej mają na celu przedstawienie wielkości wykonanych dochodów i wydatków budżetu gminy za 2011 roku w podstawowych układach klasyfikacyjnych budżetowej oraz w porównaniu szczególnie istotnych wielkości do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Budżet gminy przyjęty został uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/25/2011 dnia 31 stycznia 2011 roku.

Podstawowe dane wynikające z wyżej wymienionej uchwały budżetowej kształtowały się następująco:

- 1) Planowane dochody budżetowe 23.167.354 zł;
- 2) Planowane wydatki budżetowe 26.446.581 zł;
- 3) Wskazano iż planowany deficyt budżetu w wysokości 3.279.227 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów – 2.330.000 zł, wolnych środków 940.000 zł i spłaty udzielonej pożyczki 9.227 zł.

Regionalna Izba Obrachunkowa Uchwałą Nr II-00312-41/11 z dnia 15 lutego 2011 r. wydała pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania planowanego na 2011 r. deficytu przez Gminę Zabłudów.

W trakcie roku budżet ulegał zmianom na zasadach wynikających z ustawy o finansach publicznych, dokonano ich w oparciu o:

1. Uchwałę Rady Miejskiej Nr V/34/2011 z dnia 21.02.2011 r.
2. Uchwałę Rady Miejskiej Nr VI/49/2011 z dnia 31.03.2011 r.
3. Uchwałę Rady Miejskiej Nr VII/60/2011 z dnia 30.05.2011 r.
4. Uchwałę Rady Miejskiej Nr VIII/64/2011 z dnia 30.06.2011 r.
5. Uchwałę Rady Miejskiej Nr IX/72/2011 z dnia 30.08.2011 r.
6. Uchwałę Rady Miejskiej Nr X/83/2011 z dnia 27.10.2011 r.
7. Uchwałę Rady Miejskiej Nr XI/90/2011 z dnia 29.11.2011 r.
8. Uchwałę Rady Miejskiej Nr XII/94/2011 z dnia 28.12.2011 r.
9. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/44/2011 z dnia 31.03.2011 r.
10. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/56/2011 z dnia 29.04.2011 r.
11. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/69/2011 z dnia 31.05.2011 r.
12. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/81/2011 z dnia 30.06.2011 r.
13. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/90/2011 z dnia 29.07.2011 r.
14. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/121/2011 z dnia 30.09.2011 r.
15. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/133/2011 z dnia 31.10.2011 r.
16. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/144/2011 z dnia 30.11.2011 r.
17. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/153/2011 z dnia 29.12.2011 r.
18. Zarządzenie Burmistrza Nr VI/154/2011 z dnia 30.12.2011 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały:

- a) zmniejszenia dochodów o 23.297 zł, co stanowi - 0,10 % planu początkowego,
- b) wzrost wydatków o 718.703 zł, co odpowiada + 2,72 % planu pierwotnego.

Zanotowano zmiany w strukturze przychodów i rozchodów: zwiększono kwotę tzw. wolnych środków, którą przeznaczono na pokrycie deficytu i spłatę rat zaciągniętych kredytów i jednocześnie zwiększono wysokość planowanych do zaciągnięcia kredytów na pokrycie planowanego deficytu.

Zmiany w zakresie klasyfikacji budżetowej podyktowane były zarówno bieżącą analizą realizacji budżetu jak również pismami dotyczącymi zwiększenia lub zmniejszenia wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

1. Pismem ST5 – 3/4820/2/2011 z dnia 24.02.2011 w sprawie określenia ostatecznej kwoty wysokości subwencji ogólnej z budżetu państwa wprowadzono do budżetu zwiększenie subwencji oświatowej pozostałe części subwencji ogólnej pozostały bez zmian.
2. Ponadto zwiększono dochody budżetowe i wydatki majątkowe w związku z podjętą uchwałą organu stanowiącego o udzieleniu pomocy finansowej w formie dotacji dla Zarządu Województwa Podlaskiego.
3. Ponadto w ciągu 2011 r. kilkakrotnie dokonywano zmian w budżecie z uwagi na aneksy do umów o dofinansowanie zadań realizowanych przy współudziale środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.
4. Wprowadzono środki z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolniczej. Dotacja została przeznaczona na wypłatę świadczeń oraz na pokrycie kosztów postępowania.
5. Wprowadzono środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.
6. Budżet Gminy został zwiększony dotacją celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie Narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań 2011 r.

7. Wprowadzono do budżetu środki na realizację projektu „Edukacja kluczem do rozwoju Gminy Zabłudów” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki gdzie Gimnazjum w Zabłudowie jest partnerem realizującym projekt.

8. Zwiększono plan budżetu w wyniku pisma Komendanta Głównego Straży Pożarnej w sprawie przyznania środków na zapewnienie gotowości bojowej dla jednostek w Rybołach i Zabłudowie należących do Krajowego Systemu Ratownictwa.

9. W związku z podpisaniem Umowy na dotację celową z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych zwiększono budżet o środki, które zostaną wykorzystane na remonty dróg wykorzystywanych dla celów rolniczych.

10. W związku ze złożonym wnioskiem przez Dyrektora Szkoły Podstawowej w Krynickich otrzymano środki na zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole.

11. Budżet zwiększyła dotacja na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP.

12. Wprowadzono do budżetu dotację celową dla Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie.

13. Zwiększono plan na realizację Rządowego programu pomocy uczniom w 2011 r. „Wyprawa szkolna”

14. Budżet Gminy zwiększono ośrodki przeznaczone na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy

W efekcie dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2011 roku ukształtował się na poziomie:

1. Planowane dochody budżetowe 23.142.057 zł.

2. Planowane wydatki budżetowe 27.165.284 zł.

3. Jako źródło pokrycia powstałego deficytu w wysokości 4.023.227 zł wskazano przychody pochodzące z zaciągniętych kredytów długoterminowych 3.030.000 zł oraz wolne środki w kwocie 984.000 zł i spłaty udzielonej pożyczki 9.227 zł.

Analizę wykonania dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie planu w 2011 r. w zł	% wykonania planu
Dochody, w tym	23.142.057	23.238.215,56	100,42 %
- dochody bieżące	20.928.459	20.956.271,83	100,13 %
- dochody majątkowe	2.213.598	2.281.943,73	103,09 %
Wydatki, w tym:	27.165.284	25.854.544,81	95,17 %
- dochody bieżące	21.912.459	21.109.669,83	96,34 %
- dochody majątkowe	5.252.825	4.744.874,98	90,33
Deficyt (+, -)	- 4.023.227	- 2.616.329,25	X

Zestawienie tabelaryczne przedstawia faktyczne wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2011 roku. Zrealizowane dochody w 100,42 % i wykonane wydatki w 95,17 % pozwoliły uzyskać niedobór budżetu w kwocie - 2.616.329,25 zł, co oznacza że uzyskano wolne środki, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kredytów w 2012 r.

## II. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ INFORMACJA DOTYCZĄCA KWOTY DŁUGU

Przyjęte do budżetu przychody według planu na 1 stycznia 2011 roku w kwocie 4.679.227 zł stanowiły zabezpieczenie planowanego deficytu budżetowego oraz spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. W okresie sprawozdawczym plan przychodów z tytułu kredytów zwiększono do kwoty 4.030.000 zł, a przychody z tytułu wolnych środków uzyskane na 31.12.2010 r. do wysokości 1.384.000 zł.

Na koniec 2011 roku wolne środki będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającą z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych wyniosły 1.398.586,76 zł, zostaną one przeznaczone na spłatę rat kredytów w 2012 r.

Przychody budżetu 5.414.916,01 zł

Rozchody budżetu - 1.400.000,00 zł

Niedobór budżetu w 2011 r. - 2.616.329,25 zł

## Wynik budżetu na 31.12.2011 1.398.586,76 zł

## Wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu prezentuje poniższa tabela

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan wg. uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
Przychody ogółem			4 679 227	5 423 227	5.414.916,01
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	952	3 730 000	4 030 000	4 030 000,00
2.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych /wolne środki/	950	940 000	1 384 000	1 375 689,01
3.	Przychody z tytułu spłaty udzielonej pożyczki stowarzyszeniu	951	9 227	9 227	9.227,00
Rozchody ogółem			1 400 000	1 400 000	1.400 000
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 400 000	1 400 000	1.400 000

Planowane rozchody zostały zrealizowane w 100 % i dotyczą one spłat:

- kredytu na finansowanie zadania pn „Budowa sieci wodociągowej Kuriany – Protasy - Łubniki - Zwierki – Pasyńki - Zagruszany - Kucharówka – 180.000 zł,
- kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadania pn „Budowa hali sportowej przy Szkolne Podstawowej w Zabłudowie – 180.000 zł,
- kredytów na sfinansowanie deficytu związanego ze spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 180.000 zł,
- kredytu na sfinansowanie zadań inwestycyjnych pn „Przebudowa ulicy Surażskiej w Zabłudowie” - 120.000 zł i zadania pn „Przebudowa drogi gminne Zabłudów – Rafałówka, Rafałówka – Kucharówka” 120.000 zł.
- kredytu na remont ulicy w Rafałówce – 60.000 zł,
- kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego zaciągniętego w 2010 r. w całości – 500.000 zł.

Wysokość zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów prezentuje poniższa tabela

Przeznaczenie środków kredytu	Stan na w tys. zł 30.12.2010	Spłaty w 2011 r.	Zaciągnięte	Stan na 30.06.2011
1. Budowa sieci wodociągowej Kuriany – Kucharówka 950 tys. zł z 28.09.2006 spłata 30.11.2012	350	180		170
2. Budowa hali sportowej spłata 700.tys. zł	340	180		160
3. Na deficyt 750 tys. zł z 31.07.2008 spłata 28.02.2014	520	120		400
4. Przebudowa dróg gminnych : ul. Surażskiej, Zabłudów - Rafałówka 1.700 z 03.04.2009 tys. zł spłata do 31.03.2016	1.520	240		1.280
5. Remont ulicy we wsi Rafałówka 700 tys. zł z 19.06.2009 spłata 30.10.2016	640	60		580
6. Na deficyt 324 tys. zł z 22.12.2009 spłata 31.01.2016	324	60		264
7. Na deficyt 2.700 tys. zł z 24.06.2010 spłata 31.12.2019	2.700	60		2.640
8. Na deficyt 700 tys. zł z 01.11.2010 spłata 31.12.2019	700	0		700
9. Na deficyt 500 tys. zł z 15.12.2010 spłata 31.06.2011	500	500		0
10. Na deficyt w 2011 r. spłata w 2012 r.	0	0	700	700
11. N deficyt w 2011 r. do spłaty do 2023	0	0	3.330	3.330
Ogółem wysokość kredytów i spłaty	7.594	1.400	4.030	10.224

Wysokość zadłużenia na dzień 31.10.2010 r. stanowiła 32,24 % zrealizowanych dochodów budżetu za 2010 rok. W roku 2011 dokonywano systematycznie spłat rat kredytów oraz z uwagi na realizowane inwestycje i dla pokrycia wcześniej zaciągniętych zadłużenia, zaciągnięto kredyt w wysokości 4.030 tys. zł. Zadłużenie na 31.12.2011 r. wynosi 10.224 tys. zł i kształtuje się na poziomie 43,99 % wykonanych dochodów budżetowych, przy dopuszczalnym limicie 60 % określonym w art. 170 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Wobec ograniczonych możliwości finansowania inwestycji z dochodów własnych, przy dużych kwotach na inwestycje oraz konieczności zapewnieniu tzw. „udziału własnego”, w budżecie Gminy Zabłudów na 2012 rok zaplanowano kredyt inwestycyjny w wysokości 1.888 tys. zł.

### III. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA DOCHODÓW

Realizacja przez gminę, jako podmiot publicznoprawny, ciężących na niej zadań uzależnione jest od zapewnienia jednostce samorządu terytorialnego dostatecznych źródeł dochodów. Celowi temu służy odpowiednio funkcjonujący system dochodów, jednakże obecnie obserwujemy zmniejszenie dotacji na zadania, które stały się własnymi gmin, ponieważ już z art. 128 ustawy o finansach publicznych wynika iż dotacja na finansowanie zadań własnych inwestycyjnych i bieżących nie może stanowić więcej niż 80 % kosztów realizacji zadania, chyba że odrębne ustawy stanowią inaczej.

Dochodami gminy są podatki i opłaty oraz inne dochody własne, a także dochody regulujące, do których zalicza się subwencje i dotacje.

Dochody własne charakteryzują się bezpośrednim wpływem władz Gminy na kształtowanie ich wysokości. Jest ono odczuwalne szczególnie w przypadku podatków lokalnych – polega na uprawnieniu do ustalania stawek tych podatków w ustawowo dopuszczalnych granicach oraz na udzielaniu ulg i zwolnień w tych podatkach. Na podatki (w tym i lokalne) pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy w ustawowo określonych terminach jednostka samorządu nie ma bezpośredniego wpływu. Pozostają one jednak pod wpływem ogólnej sytuacji gospodarczej oraz realizowanej przez gminny samorząd strategii rozwoju. Istotną rolę w budżecie odgrywają także dochody z mienia komunalnego, a ich wielkość zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadanym majątkiem.

Subwencja ogólna z budżetu państwa, zgodnie z przepisami konstytucji oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, stanowi niezbędny element systemu dochodów gmin – realizuje trzy istotne funkcje. Jest formą uzupełnienia dochodów własnych, które z różnych powodów nie są dostosowane do poziomu wydatków ponoszonych przez gminy. Pełni funkcję selektywnego wspierania gmin, które mają ograniczony dostęp do źródeł dochodów własnych oraz tych, które w większym stopniu niż pozostałe obciążone są wydatkami nieznanymi pokrycia w dochodach własnych. Ponadto subwencja jest instrumentem gwarantującym bieżącą płynność jednostki samorządu terytorialnego, a to z uwagi na zasilanie jej budżetu w sposób systematyczny.

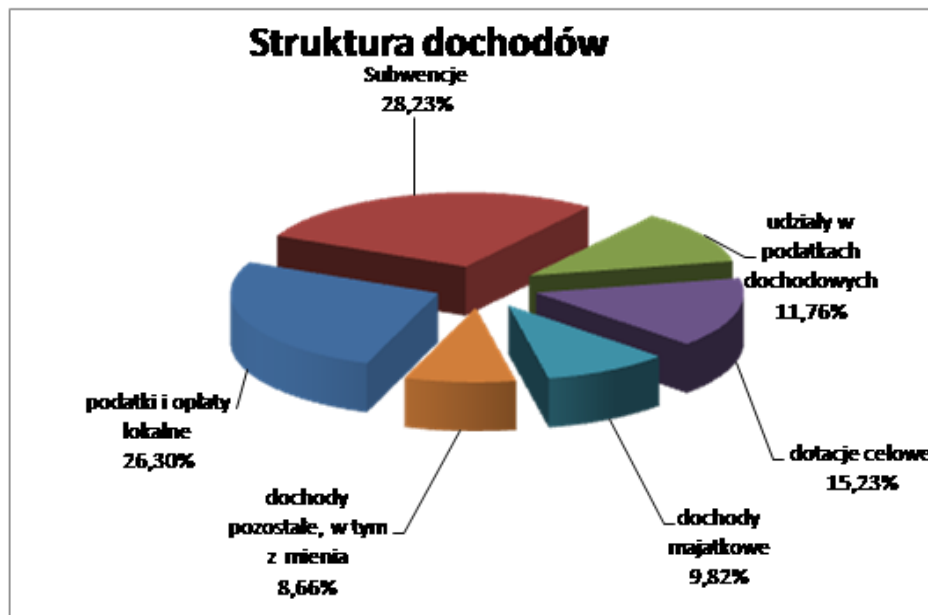
Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej udzielanej jednostce w celu popierania określonej działalności polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Dotacje mają charakter celowy.

Dochody budżetowe Gminy Zabłudów zostały zrealizowane w kwocie – 23.238.215,56 zł, co stanowi 100,42 % planu. Struktura wykonanych dochodów budżetowych w 2011 r. przedstawia się następująco:

1. Subwencje - 28,23 %.
2. Podatki i opłaty lokalne - 26,30 %.
3. Udziały w podatkach dochodowych - 11,76 %.
4. Dotacje celowe otrzymane na zadania zlecone - 11,75 %.
5. Dochody majątkowe - 9,82 %.
6. Dotacje celowe otrzymane na własne zadania bieżące - 3,48 %.
7. Dochody z mienia komunalnego / z tytułu czynszów najmu, dzierżawy, sprzedaż usług komunalnych - 4,91 %.
8. Pozostałe dochody(wpłaty osób fizycznych, odsetki pozostałe) - 3,75 %.

Struktura dochodów wskazuje, iż największy udział stanowią subwencje, w tym najwyższa jest część oświatowa subwencji ogólnej. Ponadto pozostałe subwencje to: część wyrównawcza subwencji ogólnej, którą w przypadku Gminy Zabłudów tworzy tylko kwota uzupełniająca, która uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie w porównaniu do średniej gęstości zaludnienia w kraju i od dochodu przypadającego na 1 mieszkańca gminy. Udział subwencji w dochodach wzrósł o ok. 0,97 %.

## Wykres graficzny do powyższej struktury dochodów



Nastąpił wzrost udziałów w podatkach dochodowych o 1,11 % i obniżenie w podatkach i opłatach lokalnych o 2,27 % w porównaniu do 2010 roku /w roku 2010 ściągnięto zadłużenie ok. 500 tys. zł/. Pozostałe dochody utrzymują się na porównywalnym poziomie do adekwatnego okresu 2010 r. Przekazywanie samorządom coraz większej swobody w zakresie pozyskiwania środków umożliwia wzrost skuteczności w uzyskiwaniu środków z Funduszu Unii Europejskiej, co przyczynia się do tworzenia nowych instrumentów pozwalających na wspieranie przedsiębiorczości samorządów.

### DOTACJE CELOWE

#### ZADANIA ZLECONE

**010 – Rolnictwo i łowiectwo** - Dotacja celowa na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa podlaskiego 404.412,36 zł, w tym na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy – 7.928,89 zł.

**750 – Administracja publiczna** - dotacja celowa z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji – 97.998,40 zł,

Ponadto budżet Gminy zwiększyła dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie Narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań 2011 r. w wysokości 25.595,23 zł.

**751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Wpływy uzyskano z dotacji przekazanych z Krajowego Biura Wyborczego, z przeznaczeniem na:

- aktualizacje rejestru wyborców – 1.469 96zł,
- wybory do Sejmu i Senatu RP – 19.445,67 zł.

**852 – Pomoc społeczna** - Dotacje celowe na realizację zadań zleconych, według poniższej specyfikacji:

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.173.292,44 zł,

- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 2.720,65 zł,

- pomoc dla rodzin rolniczych, w których gospodarstwach powstały szkody na skutek klęsk żywiołowych - 2.500 zł,
- środki przeznaczone na wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne - 2.800 zł.

#### ZADANIA WŁASNE

**801 – Oświata i wychowanie** - Dotacja celowa na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w Szkole Podstawowej w Krynickich, w ramach Rządowego Programu „Radosna Szkoła” – 6.000 zł.

**852 – Pomoc społeczna** - Dotacje celowe na realizację zadań własnych według poniższej specyfikacji:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 7.142 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby nie objęte takim ubezpieczeniem, a pobierające świadczenia – 267.933 zł,
- zasiłki stałe – 89.982,95 zł,
- funkcjonowanie MOPS – 160.633,23 zł,
- dotacja na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – 110.225,43 zł.

**854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** - Zrealizowane dochody stanowią:

- dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2011 r. – „Wyprawka szkolna” – 10.872,15 zł,
- dotacja na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej – 155.406,72 zł.

#### DOCHODY WŁASNE

##### **010 „Rolnictwo i łowiectwo”**

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale to 234.649,69 zł, to głównie dochody z tytułu: zwrotu podatku VAT rozliczanego z Projektu pn. Budowa systemu wodociągowego w Gminie Zabłudów” – 196.160,19 zł, ze sprzedaży uzyskanego drewna z wycinki drzew 19.209 zł, zwrot kosztów z tytułu sprzedaży nieruchomości na terenach wiejskich – 1.551 zł, oraz zwrot kosztów poniesionych w 2010 r. z tytułu opieki nad zwierzętami 16.296 zł.

W zakresie dochodów majątkowych uzyskano wpływy z tytułu sprzedaży gruntów położonych na terenach wiejskich w kwocie 94.917,96 zł, co stanowi 99,33 % planu i uzyskane dochody są niższe ok. 96 tys. zł w porównaniu do analogicznego okresu 2010 roku. Na tak niskie wykonanie dochodów w powyższym zakresie ma wpływ znaczny spadek zainteresowania sprzedażą działek.

Na zaplanowane dochody w wysokości 616.626 zł w Rozdz. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi dotyczą zadania realizowanego w 2011 roku w zakresie budowy wodociągów w wysokości 265.891 zł oraz inwestycji pn” Systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Zabłudów” dofinansowywanego z PROW – 350.736 zł zwrot dotyczy refundacji wydatku poniesionego w 2010 r.

##### **020 „Leśnictwo”**

W 2011 roku wpłynęła opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich, której dokonują bezpośrednio koła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia przez Regionalną Dyрекcję Lasów - dochody z tego tytułu wyniosły – 4.694,18 zł.

##### **600 „Transport i łączność”**

Dochody tego działu to w głównej mierze dochody budżetowe z tytułu zwrotu dotacji nie wykorzystanej w 2010 r. w wysokości 266.723 zł, które to środki zostały ponownie przeznaczone na pomoc finansową Województwu Podlaskiemu. Ponadto budżet zasiliło odszkodowanie w kwocie 22.998 zł w związku z decyzją Wojewody w sprawie zapłaty gminie odszkodowania przez Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad za zajęcie pasa gruntów gminnych na poszerzenie drogi krajowej.

Uzyskane dochody majątkowe z tytułu dotacji celowej z Narodowego Programu budowy Dróg Lokalnych w formie dotacji z budżetu państwa wyniosły 612.117 zł.

Wpłynęła dotacja z Funduszu Gruntów Rolnych w kwocie 115 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie przebudowy drogi rolniczej Pawły –Ostrówki – 50 tys. zł oraz na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych położonej w obrębie wsi Halickie 65 tys. zł.

#### **700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

Zrealizowane dochody bieżące i majątkowe w Rozdz.70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wynoszą 394.230,25 zł i stanowią 98,52 % planu. Są one wyższe o ok. 100 tys. zł w porównaniu do 2010 roku.

Wpłaty za wieczyste użytkowanie gruntów 78.586,98 zł, nastąpił wzrost o 44 % w porównaniu do 2010 roku, a wynika to z aktualizacji opłat. Należności wymagalne wynoszą 8.138,63 zł.

Wpłaty z tytułu dzierżaw wyniosły 32.671,45 zł, a zaległości z tego tytułu to kwota 1.052,60 zł.

Ponadto na wykonane dochody majątkowe składają się:

1) Dokonywane są wpłaty za przekształcenie prawa wieczystego we własność, raty przypadające do spłaty w 2011 roku wyniosły 14.377,24 zł. Zaległości w tym zakresie na 31.12.2011 r. nie występują;

2) Dochody z tytułu spłaty za sprzedaż nieruchomości rozłożonych na raty, w 2011 r. wpłynęła kwota 30.348 zł, a odsetki wynikające z umów z wynoszą 4.374,02 zł. Zaległości w spłacie na 31.12.2011 r. nie wystąpiły;

3) Sprzedaż nieruchomości na terenie miasta Zabłudów w 2011 roku to kwota netto 226.650,55 zł i jest znacznie wyższa od kwoty uzyskanej w 2010 r. tj. o 75.581 zł, co może świadczyć o wzroście zainteresowania sprzedażą gruntów na terenach miejskich.

#### **710 „Działalność usługowa”**

Do budżetu wpłynęły środki w kwocie 38.660,16 zł zgodnie z zawartą umową w związku z realizacją zadań z zakresu gospodarki przestrzennej.

#### **750 „Administracja publiczna”**

W dziale tym uzyskano dochody własne w wysokości ok. 7.350 zł w tym wpływy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz opłaty wynikające z odrębnych przepisów za czynności administracyjne, za wypisy i wyrisy, zmianę wpisu do rejestru działalności gospodarczej oraz refundacja z Urzędu Pracy wydatków poniesionych na prace interwencyjne w 2010 roku.

#### **Wykonane dochody z tytułu realizacji zadań administracji rządowej za 2011 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
750	75011	0690	0	465,00
852	85212	0970	30.000	20.475,85
852	85212	0980	0	41.940,59
852	85212	0920	0	7.528,10

Dochody budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu zaświadczeń z ewidencji ludności są pobierane prawidłowo i przekazywane terminowo wobec tego nie powstają zaległości z tego tytułu. W wyniku realizacji powyższych dochodów potrącana jest prowizja w wysokości 5 % wykonania dochodów stanowiąca wpływy należne jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 23,25 zł. Ponadto nastąpiło wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego w co pozwoliło na uzyskanie dochodów budżetu gminy w kwocie 12.222,06 zł.

Powstałe zaległości z tytułu wypłaty zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wierzycielkom w wysokości 1.348.277,85 zł, w tym dochody jednostek samorządu terytorialnego 530.542,88 zł. Pomimo podejmowanych działań przez komornika na wnioski Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie występują duże trudności związane z wyegzekwowaniem tych należności, ponieważ część dłużników nie posiada stałych dochodów, co powoduje bezskuteczność egzekucji.



### 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Jednostki ochotnicze straży pożarnych w Zabłudowie i Rybołach są wpisane do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego i otrzymały w 2011 roku dotację na zakup sprzętu niezbędnego do funkcjonowania jednostek. Na wydatki bieżące kwotę 2.090 zł i na wydatki majątkowe kwotę 65.488 zł. Ponadto w związku z przeprowadzonym remontem w OSP w Zabłudowie, który był realizowany z udziałem środków unijnych do budżetu wpłynęła kwota 15.681 zł refundacji poniesionych w 2011 roku wydatków bieżących.

### 756 „Dochody od osób prawnych, fizycznych i od jednostek nie posiadających osobowości prawnej”

Dochody tego działu stanowią największą pozycję w dochodach własnych gminy, składają się z podatków i opłat lokalnych. Ogółem uzyskano dochody w kwocie – 8.844.831,94 zł tj. 101,46 % planu, jednakże są one niższe o ok. 388 tys. zł w porównaniu do analogicznego okresu 2010 r./ w roku 2010 ściągnięto zadłużenie ok. 500 tys. zł/

Największe dochody wpłynęły do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości – 4.348.072 zł, co wynosi 100,13 % planu. Wykonanie dochodów w podatku leśnym to kwota – 267.249 zł. Płatnikami tego podatku są osoby fizyczne oraz Nadleśnictwa Żednia, Bielsk Podlaski, Dojlidy zarządzające lasami położonymi na terenie gminy. Podatek rolny wykonano w 103,06 % tj. 795.921 zł, wykonanie dochodów w tym zakresie jest wyższe o 79.521 zł w porównaniu do 2010 r.

Dynamika ważniejszych źródeł dochodów własnych realizowanych przez Urząd Miejski:

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2007	Wykonanie na 31.12.2008	Wykonanie na 31.12.2009	Wykonanie na 31.12.2010	Wykonanie na 31.12.2011	dynamika (%) 2011/2010
Dochody realizowane przez Urząd Miejski	5 220 644	5 477 334	5 577 177	5 894 443	5 655 000	95,94
podatek od nieruchomości	3 891 819	4 000 403	4 071 372	4 702 926	4 348 072	92,45
podatek rolny	722 084	951 972	992 546	716 400	795 921	111,10
podatek leśny	238 133	256 101	258 332	234 477	267 249	113,98
podatek od środków transportowych	64 274	57 274	47 159	52 535	54 866	104,44
opłata skarbową	32 823	30 116	39 484	33 118	37 897	114,43
za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	105 722	115 014	125 064	114 333	125 602	109,86
opłata eksploatacyjna	165 789	66 454	43 220	40 654	25 393	62,46

Dochody zrealizowane przez Urząd Miejski w 2011 roku są niższe od wykonania w analogicznym okresie roku ubiegłego o 4,06 %, co odpowiada kwocie 239.443 zł. Obserwując dynamikę dochodów należy stwierdzić iż wzrost wpływów z podatku rolnego + 11,10 %, leśnego + 13,98 % są efektem wzrostu cen skupu żyta i sprzedaży drewna. Zdecydowany wpływ na wykonanie dochodów własnych w powyższym zakresie mają dochody z tytułu podatku od nieruchomości, które w 2010 r. były dużo wyższe z uwagi na spłatę zaległości przez nadleśnictwo.

Wzrost wpłat z tytułu podatku od środków transportu podyktowany został głównie większą ilością zarejestrowanych pojazdów na terenie gminy podlegających opodatkowaniu tj. samochodów ciężarowych powyżej 3,5 t, ciągników siodłowych i balastowych, naczep i przyczep a także autobusów. Opłata skarbową i za sprzedaż alkoholu również wskazują tendencję wzrostową, a opłata eksploatacyjna spadkową.

**Wykres graficzny do tabeli dynamiki dochodów**

Z uwagi na zaległości pracownicy podejmują działania polegające na wysyłaniu upomnień oraz tytułów wykonawczych jednakże niejednokrotnie są one zwracane z adnotacją o nieściągalności. Wysokość należności wymagalnych na 31.12.2011 r. przedstawia się następująco:

1. Podatek od nieruchomości – 729.910 zł /na koniec 2010 r. – 644.733 zł/.
2. Podatek leśny – 12.311 zł /na koniec 2010 r. – 12.639 zł/.
3. Podatek rolny – 70.391 zł /na koniec 2010 r. – 69.556 zł/.
4. Podatek od środków transportu - 8.982 zł /na koniec 2010 r. – 11.206 zł/.

Powstające zaległości w podatkach są zjawiskiem negatywnym i nie przysparzają gminie należnych dochodów. W porównaniu do 2010 roku odnotowano tendencję wzrostu zaległości w podatku od nieruchomości + 13,21 % oraz w podatku rolnym + 1,20 %. Zaległości z tytułu podatku leśnego i od środków transportu nastąpił spadek zaległości.

Na powyższą sytuację w znacznej mierze złożyła się sytuacja gospodarcza w kraju, część podatników występuje z wnioskiem o umorzenie powstałych zaległości, jednakże niektórzy podatnicy nie podejmują żadnych działań i nie płacą podatku. Należy dodać iż upomnienia są wysyłane po każdej racie, a bezskuteczność tych działań prowadzi do egzekucji komorniczej. W roku 2011 podjęto działania egzekucyjne w następującym zakresie:

1. Podatek od osób prawnych – wysłano 36 upomnień na kwotę 186.507 zł oraz 15 tytułów wykonawczych na kwotę 118.000 zł.
2. Podatek od osób fizycznych – wysłano 1.917 upomnień na kwotę 325.768 zł oraz 636 tytułów wykonawczych na kwotę 133.322 zł.
3. Podatek od środków transportowych – wysłano 7 upomnień na kwotę 7.642 zł oraz 6 tytułów wykonawczych na kwotę 6.108 zł.
4. Użytkowanie wieczyste i dzierżawy – wysłano 65 upomnień na kwotę 16.240 zł oraz 21 tytułów wykonawczych na kwotę 9.688 zł.

Ponadto zabezpieczono hipoteką zaległości na kwotę 316.123 zł, co umożliwi egzekucję należności przy sprzedaży nieruchomości objętych hipoteką lub zastawem skarbowym.

Na terenie gminy wielu podatników ma nieuregulowany stan prawny nieruchomości, a co za tym idzie nie ustalony jest podatek w drodze decyzji głównie z uwagi na śmierć właścicieli.

Na skutek systematycznie wystawianych upomnienia i tytułów egzekucyjnych na zaległości podatkowe dokonano wpłat na zaległości w wysokości:

## Osoby fizyczne

Podatek od nieruchomości - 72.663 zł / 2010 -102.242 zł.

Podatek rolny – 22.915 zł / 2010 -22.684 zł.

Podatek leśny - 3.183 zł / 2010 - 3.022 zł.

Podatek od środków transportu – 4.791 zł / 2010 - 0 zł.

## Osoby prawne

Podatek od nieruchomości - 3.614 zł / 2010 – 486.903 zł.

Podatek rolny – 858 zł / 2010 - 89 zł.

Rada Miejska w Zabłudowie w ramach swoich kompetencji, w drodze uchwały ustaliła stawki w podatku od nieruchomości niższe w stosunku do maksymalnych. Skutki tego obniżenia wynoszą: w podatku od nieruchomości – 1.508.227 zł /w 2010 – 1.546.894 zł i w podatku od środków transportu jest kwota 18.710 zł /w 2010-30.153 zł/.

Zwolnienie z opłat podatków od budynków i budowli będących własnością samorządu i służących zaspokajaniu potrzeb społeczeństwa, w tym: budynki klubów wiejskich, świetlic, budowle kanalizacyjne i wodociągowe wynika z uchwały w sprawie zwolnień, podjętej przez organ stanowiący 26.11.2009 roku.

Decyzją organu podatkowego w 2011 r. dokonano umorzeń na kwotę 41.495 zł (w porównaniu w 2010 r. – 53.578 zł, w 2009 r. – 48.660 zł, w 2008 r. - 48.972 zł, w 2007 r. -47.254 zł i w 2006 r. 96.269 zł).

## 1. Podatku od nieruchomości:

- osoby prawne 16.239 zł /w 2010 - 20.869 zł,

- osoby fizyczne 20.205 zł /w 2010 - 16.780 zł.

## 2. Podatku rolnym:

- osoby prawne 0 /w 2010 - 806 zł,

- osoby fizyczne 1.146 zł /w 2010 – 6.962 zł,

3. podatku leśnym 388 zł /w 2010 - 859 zł ,

4. odsetki 383 zł /w 2010 – 7.302 zł,

5. Podatek od spadków i darowizn 3.134 zł / 2010 - 0 zł.

Podstawą do umorzenia podatku przez organ podatkowy są niskie dochody mieszkańców z uwagi na duże bezrobocie na terenie gminy oraz często przypadki losowe takie jak pożar warsztatu pracy czy padnięcie zwierząt gospodarskich, czyli sytuacje wpływające na pogorszenie sytuacji finansowej podatnika, a tym samym często jednocześnie na utratę płynności finansowej. Ponadto w chwili obecnej na poziom życia mieszkańców ma wpływ sytuacji mikroekonomiczna naszego regionu, co skutkowało złożeniem 47 wniosków o umorzenie od osób fizycznych i 4 wniosków od osób prawnych. Organ podatkowy pozytywnie rozpatrzył 30 wniosków, odmownie 12 wniosków, bez rozpatrzenia pozostało 3 wnioski i bezprzedmiotowe 6 wniosków. Należy dodać, iż w porównaniu do roku 2010 wpłynęło 32 wnioski mniej oraz pozytywnie rozpatrzono również mniej o 41 wniosków co wpływa dyscyplinującą na podatników ponieważ podatek jest daniną powszechna i obowiązkową. Zatem stosując instytucje umorzenia zaległości podatkowej organ podatkowy ma na względzie jej nadzwyczajny charakter polegający na odstępstwie od generalnej zasady powszechności opodatkowania.

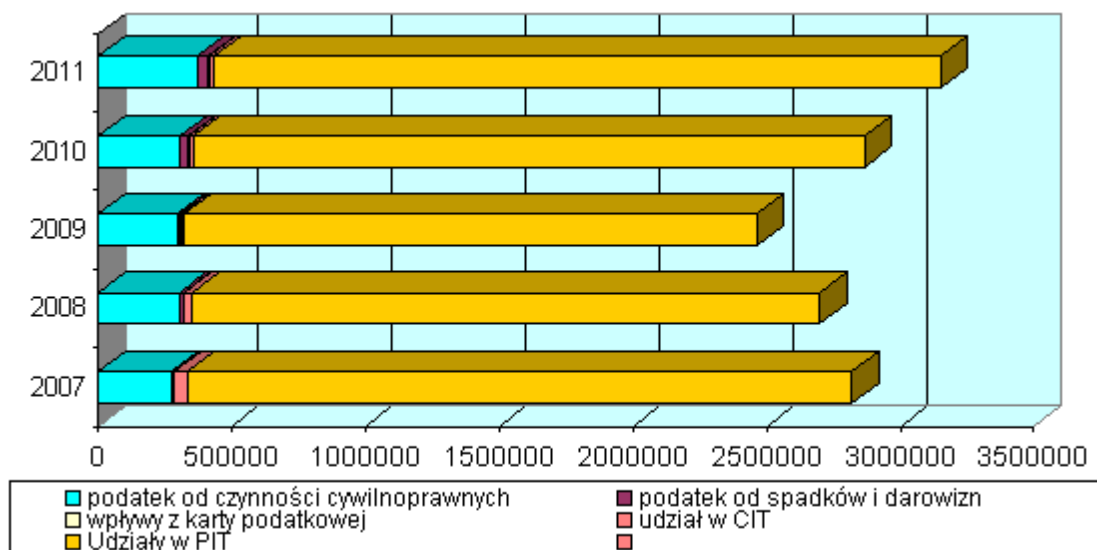
W związku z nieterminowymi wpłatami podatków wyegzekwowano odsetki w kwocie – 17.342 zł. Z tytułu opłaty targowej uzyskano dochody w kwocie 4.214 zł i jest to kwota dwukrotnie wyższa niż w 2010 roku. Na dochody budżetu składają się również dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe z następujących tytułów:

Wyszczególnienie		Wykonanie na 31.12.2007	Wykonanie na 31.12.2008	Wykonanie na 31.12.2009	Wykonanie na 31.12.2011	Dynamika % 2011/2010
Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	2 818 496	2 700 379	2 465 502	2 868 125	3 151 678	109,89
wpływy z karty podatkowej	4 098	4 477	3 953	5 445	5 283	97,02
podatek od czynności cywilnoprawnych	274 443	305 241	294 823	307 394	370 973	120,68
udziały w CIT	47 250	29 971	1 0 353	16 787	17 421	103,78
Udziały w PIT	2 485 301	2 348 024	2 142 077	2 509 703	2 716 508	108,24
Podatek od spadków i darowizna	7 404	12 666	14 296	28 796	41 493	144,09

Zrealizowane przez Urzędy Skarbowe dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych odzwierciedlają sytuację panującą na rynku pracy. Nastąpił wzrost z tytułu ww. podatków co może skutkować dobrą koniunkturą i wzrostem dochodów z tych tytułów na 2012 rok.

Możemy zauważyć iż nastąpił wzrost w takiej dziedzinie gospodarki jak obrót nieruchomościami i prawami majątkowymi (umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy i pożyczki, darowizny, dożywocia itd.). ponieważ nastąpił wzrost wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, które to dochody w porównaniu do wszystkich analizowanych lat zachowały tendencję wzrostową i w roku 2011 jest to kwota ok. 63 tys. zł. Nastąpił również wzrost z tytułu podatku od spadków i darowizn o ok. 13 tys. zł.

Wykres graficzny dochodów z Urzędów skarbowych i budżetu państwa



Pomimo ewidentnego wzrostu zrealizowanych dochodów należy ostrożnie zakładać wykonanie dochodów na 2012 rok ponieważ sytuacja na rynku pracy nadal nie jest dostatecznie stabilna.

#### 758 „Różne rozliczenia” – 6.605.411 zł

W tej grupie dochodów mieszczą się subwencje przekazywane z budżetu państwa:

1. Subwencja oświatowa – 5.125.896 zł.
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 1.370.602 zł.
3. Część równoważąca subwencji ogólnej - 63.063 zł.

Nastąpił wzrost subwencji oświatowej o ok. 171 tys. zł spowodowany wzrostem wskaźnika przeliczeniowego Di, lecz niestety liczba uczniów uległa zmniejszeniu, obniżała się subwencja wyrównawcza o 32.671 zł i subwencja równoważąca o 10.090 zł w porównaniu do 2010 roku.

Ponadto uzyskano dochody własne z tytułu lokat w postaci odsetek w wysokości 45.850 zł.

### **801 „Oświata i wychowanie”**

W tym dziale mieszczą się dochody z tytułu:

1. Dotacji na zadania własne przeznaczona na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w Szkole Podstawowej w Krynickich – 6.000 zł.

2. Dochody własne uzyskane z najmu pomieszczeń – 5.235 zł, świadczenia usług najemcom lokali mieszczących się w budynkach szkolnych – 946 zł.

3. Ponadto uzyskano dochody z wynajmu samochodów służących do dowożenia dzieci w kwocie – 34.093 zł tj. 142 % planu oraz dochody z opłaty stałej wnoszonej przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkola 38.806 zł, a opłata za wyżywienie w stołówce szkolnej wpłynęła do budżetu w wysokości 131.211 zł.

W związku z wynajmem pomieszczeń i świadczeniem usług zaległości na 31.12.2011 r. nie wystąpiły, a z tytułu wynajmu autokaru zaległość wynosi 1.507 zł.

W ramach realizacji Projektu pn. „Tęcza – organizacja pomocy pedagogiczno-psychologicznej dla uczniów wykazujących problemy w nauce, zagrożonych przed przedwczesnym wypadnięciem z systemu oświaty” budżet zwiększyła dotacja ze środków POKL i budżetu państwa w kwocie 93.407,20 zł, po dokonanych zwrocie wysokość dotacji wykorzystanej to kwota 89.369,48 zł.

Ponadto do budżetu uzyskano dochody w wysokości 5.215 zł na realizację projektu współfinansowanego z POKL pn. „Edukacja kluczem do rozwoju Gminy Zabłudów” gdzie Gimnazjum w Zabłudowie jest partnerem w realizacji zadania. Kwota wykorzystanej dotacji 5.044,99 zł.

Zrealizowano również dochody w Rozdz. 80104 Przedszkola dotyczą realizacji zadania pn „Remont przedszkola przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie” dofinansowywanego z RPOWP na lata 2007-2013 w wysokości 164.699,08 zł, pozostała kwota wpłynie w 2012 r.

### **851 „Ochrona zdrowia”**

Dochody w wysokości 72.129 zł wynikają ze świadczenia usług dla podmiotów wynajmujących pomieszczenia w budynku Ośrodka Zdrowia, a zaległości z tego tytułu na 31.12.2011 r. nie wystąpiły

### **852 „Opieka społeczna”**

Przekazane do budżetu gminy dotacje na zadania zlecone i własne zostały opisane na stronach 28 - 29.

Od maja 2004 r. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie realizuje ustawę z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych. W ramach ustawy o świadczeniach rodzinnych przyznawane są i wypłacane zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych oraz świadczenia pielęgnacyjne i dodatki pielęgnacyjne.

Od 1 września 2005 r. do 30.09.2008 r. Ośrodek realizował ustawę z 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej. W ramach wymienionej ustawy wypłacane były zaliczki alimentacyjne. Zgodnie z art. 12 ust. 1, ust. 2 tejże ustawy dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobie uprawnionej, powiększonej o 5 %. 50 % kwoty, o której mowa w ust. 1, stanowi dochód własny gminy pozostałe 50 % tej kwoty stanowi dochód budżetu państwa.

Od 1 października 2008 r. Ośrodek realizuje ustawę z dn. 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wypłacając świadczenia alimentacyjne. Zgodnie z art. 27 ust. 1 wymienionej ustawy dłużnik alimentacyjny zobowiązany jest do zwrotu należności w wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, łącznie z ustawowymi odsetkami. 60 % kwoty należności i ustawowe odsetki podlegają zwrotowi do budżetu państwa, 20% jest dochodem gminy wierzyciela a 20 % dochodem gminy dłużnika.

Dochód zrealizowany w okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie wynosi 107 441,56 zł. - Na powyższą wartość składają się:

**Dz. 758 Rozdział 75814 – różne rozliczenia**

§ 0920 – pozostałe odsetki.

Kwota **3 565,99 zł** stanowi kapitalizację odsetek na rachunku bankowym.

**Dz. 852 Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej**

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów.

Wpłaty tytułem opłat za pobyt członka rodziny w DPS w 2011 roku wyniosły 4 536,73 zł. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

§ 0690 – wpływy z różnych opłat.

Kwota zawarta w/w paragrafie, stanowiąca zwrot kosztów upomnienia wynosi 20,42 zł. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

**Dz. 852 Rozdział 85212 - świadczenia rodzinne**

§ 0690 – wpływy z różnych opłat.

Kwota zawarta w/w paragrafie, stanowiąca zwrot kosztów upomnienia wynosi 142,41 zł Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 2360 – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Kwota wymieniona w ramach tego paragrafu, tj. 22 459,98 zł. wykazana w sprawozdaniu Rb 27S, składa się z:

- 10 237,92 zł zwroty zaliczek alimentacyjnych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika należnych jst. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów to 10 129,92 zł. Różnica w kwocie 108 została zwrócona dłużnikowi za pośrednictwem komornika jako nadpłata z 2010 r.,

- 12 222,06 zł - zwrot świadczeń alimentacyjnych przez dłużników alimentacyjnych za pośrednictwem komornika należnych Gminie Zabłudów.

W/w wartości ujęte zostały także w sprawozdaniu Rb 27ZZ na paragrafie 0970 i 0980.

**Dz. 852 Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej**

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów.

Obejmuje wypłatę od ubezpieczyciela odszkodowania za uszkodzony sprzęt elektroniczny w wysokości 1 022,43 zł. Kwotę odprowadzono do Gminy Zabłudów.

**Dz. 852 Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze**

§ 0830 – wpływy z usług.

Wpłaty z tytułu usług opiekuńczych dokonane w 2011 roku wyniosły 27 841,69 zł. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

**Dz. 852 Rozdział 85295 – pozostała działalność**

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów.

Na kwotę 367,35 zł składają się zwroty świadczeń:

- 160,00 zł - nienależnie pobranego zasiłku celowego z przeznaczeniem na zakup żywności dla dzieci w 2010r. oraz 207,35 zł - zwrot kosztów odpłatności za posiłki w szkole poniesione w m-cu grudniu 2010 r.

**Na dochody wymienione w sprawozdaniu Rb-27 ZZ składają się:**

a) § 0970 - 20 475,85 zł - zwrot zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych, a przekazanych przez komornika, w tym:

- 10 237,93 zł - kwota stanowiąca dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego,

- 10 237,92 zł - kwota stanowiąca dochód własny gminy. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów to 10 129,92 zł. Różnica w kwocie 108 została zwrócona dłużnikowi za pośrednictwem komornika jako nadpłata z 2010 r.,

b) § 0980 - 41940,59 zł zwrot świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika, w tym:

- 25 689,72 zł - kwota stanowiąca 60 % należności (25 164,42) oraz 20 % należności (525,30 zł) dochód gminy dłużnika przebywającego za granicą kraju należny budżetowi państwa. Kwota w całości przekazana do PUW,

- 12 222,06 zł - kwota stanowiąca 20 % należności, dochód gminy wierzyciela (8 388,09 zł), Dochód gminy dłużnika będącej jednocześnie gminą wierzyciela (3 833,97), w całości przekazana na rachunek bankowy Gminy,

- 4 028,81 zł - kwota stanowiąca 20 % należności, dochód gminy dłużnika,

c) § 0920 – 7 528,10 zł ustawowe odsetki należne od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Kwota stanowi dochód budżetu państwa i została przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego. W/w wartość została ujęta w sprawozdaniu Rb 27ZZ na paragrafie 0920.

Ponadto do budżetu wpłynęły środki na refundację wydatków poniesionych na zasiłki w związku z osobami zatrudnionymi na prace społeczno – użyteczne w MOPS w Zabłudowie w wysokości 13.192 zł.

#### **900 „Gospodarka komunalna”**

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale wynosi 780.037 zł, stanowi 109 % planu, składają się na to:

- dochody z czynszów najmu 68.857 zł,

- dochody ze świadczonych mieszkańcom usług CO, woda, ścieki – 638.364 zł, odsetki od nieterminowych płatności 1.741 zł,

- refundacja z MPO zgodnie z zawartą umową w związku zatrudnieniem pracownika na gminnym składowisku odpadów 14.086 zł,

- oraz zwrot wydatków poniesionych w 2010 r. w wysokości 241 zł i kwota 2.000 zł z tytułu wpłaty MPO na zakup nagród uczniom w związku z selektywną zbiórką odpadów na terenie gminy,

- Gmina otrzymała dotację w wysokości 6.938 zł z WFOŚ i GW w Białymstoku na realizację - Programu „Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne-usuwanie wyrobów zawierających azbest” – dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

W związku z realizacją usług na rzecz mieszkańców powstają zaległości w opłatach czynszów i ze świadczenia usług w zakresie dostarczania wody i oczyszczania ścieków. Stan zadłużenia wymagalnego na 31.12.2011 r. w powyższym zakresie wynosi 95.145 zł oraz przypisane odsetki w kwocie 8.506 zł. Zaległości w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2010 roku uległy znacznemu wzrostowi, jednakże fakt ten wynika w znacznej mierze z wystawionych faktur z terminem płatności 31.12.2011 r., a wpłaty wpływają na rachunek budżetu w styczniu 2012 r. W stosunku do mieszkańców zalegających z płatnościami zostały podjęte działania w zakresie egzekucji należności /wysłano wezwania do zapłaty oraz skierowano na drogę postępowania sądowego/.

Ponadto wykonano dochody majątkowe w wysokości 345.718 zł w Rozdz. 90095 Pozostała działalność dotyczą realizacji następujących zadań: ” Remont Świetlicy Wiejskiej w Kurianach warunkiem aktywizacji społeczności lokalnej” refundacja wydatków poniesionych w 2010 r. – 41.669 zł, „Remont świetlicy wiejskiej w Folwarkach” refundacja w wysokości 304.049 zł wydatków poniesionych w 2010 i 2011 roku. Dofinansowywane zadań nastąpiło w ramach Programu PROW na lata 2007-2013.

#### **IV REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA WYDATKÓW**

Wydatki stanowią pochodną dochodów, a ich forma odzwierciedla sposób realizacji zadań. Określone ustawami zadania realizowano za pośrednictwem Urzędu Miejskiego, gminnych jednostek organizacyjnych,

a także poprzez inne podmioty, nie zaliczane do sektora finansów publicznych i jednocześnie nie działające w celu osiągnięcia zysku.

Zrealizowane wydatki w kwocie 25.854.544,81 zł stanowią 95 % planu. Na niższe wykonanie wydatków ogółem mają wpływ wykonane tylko w 90 % wydatki majątkowe, oraz wykonane w 96 % wydatki bieżące.

Wykonanie wydatków poniżej planu pozwoliło na uzyskanie wolnych środków, które zostaną wykorzystane do konstrukcji budżetu na 2012 rok

Struktura wykonania wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej według najistotniejszych źródeł była następująca:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2011 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	5 252 825,00	4 744 874,98	90,33
wydatki inwestycyjne	4 402 101,00	3 915 764,17	88,95
zakupy inwestycyjne	275 724,00	267 535,25	97,03
dotacje na zadania inwestycyjne	575 000,00	561 575,56	97,67
Wydatki bieżące, z tego	21 912 459,00	21 109 669,83	96,34
wynagrodzenia składki na ubezpieczenie społeczne, FP	9 930 721,00	9 876 788,76	99,46
dotacje na zadania bieżące	1 541 453,00	1 516 712,60	98,39
świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 693 969,00	3 619 332,36	97,98
obsługa długu	450 000,00	438 309,29	97,40
Wydatki bieżące na programy i projekty	122 003,00	117 794,10	96,55
pozostałe wydatki	6 174 313,00	5 540 732,72	89,74
Razem	27 165 284,00	25 854 544,81	95,17

Na 31 grudnia 2011 roku wystąpiły zobowiązania w wysokości 1.031.665,41 zł, w tym zobowiązania wymagalne z tytułu dostarczonych towarów i usług w kwocie 365,62 zł. Do powstania zobowiązań wymagalnych przyczyniło się nieterminowe dostarczenie faktur do Referatu Planowania i Finansów.

### Informacja z realizacji wydatków majątkowych

Na wykonanie wydatków majątkowych 4.744.874,98 zł stanowi 90,33 % planu złożyło się wykonanie inwestycji w wysokości 3.915.764,17 zł, zakupy inwestycyjne 267.535,25 zł i dotacje na realizację zadań inwestycyjnych przez inne jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 561.575,56 zł.

### Poniższa tabela przedstawia stopień zaawansowania realizacji zadań inwestycyjnych

Dz.	Rozdz.	Okres realizacji	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2011	Wydatki na 31.12.2011	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01010	2008-2011	Rozbudowa systemu wodociągowego w Gminie Zabłudów	1 281 119	37 260	1 243 859	1 243 858,59	100
010	01010	2008-2011	Rozbudowa systemu wodociągowego w Gminie Zabłudów szacunkowo na roboty dodatkowe	173 888	49 888	124 000	89 041,41	71,80
010	01010	2011-2012	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy sieci wodociągowej Tatarowce - Bobrowa- Rudnica ok. 7 km	30 000		30 000		0
010	01010	2011-2012	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy sieci wodociągowej Pawły-Miniewicze ok. 3,5 km	18 000		18 000		0
010	01010	2011-2012	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy sieci wodociągowej w msc. Laszki ok. 3 km	15 000	0	15 000		0



Dz.	Rozdz.	Okres realizacji	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2011	Wydatki na 31.12.2011	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01010	2010-2011	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy sieci wodociągowej wraz z kanalizacją na ul. Bielskiej w Zabłudowie	7 550		7 550		0
010	01010	2010-2011	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy sieci wodociągowej od ulicy Chodkiewicza do targowicy i cmentarza w Zabłudowie wraz z przebudową sieci gazowej w ul. Dęblińskiej	15 415	775	14 640		0
010	01010			1 540 972	87 923	1 453 049	1 332 900,00	91,73
600	60016	2010-2011	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Kowalowce - Kucharówka	1 325 457	38 340	1 287 117	1 234 141,68	95,88
600	60016	2009-2011	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ul.K. Ostaszewskiego w Zabłudowie	11 424	1 424	10 000		0
600	60016	2009-2011	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ul.J Manteuffla w Zabłudowie	15 808	1 424	14 384		0
600	60016	2009-2011	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ul. Drukarzy Zabłudowskich w Zabłudowie	11 425	1 425	10 000	1 497,03	14,97
600	60016	2009-2011	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ul.Sapiechów w Zabłudowie	16 425	1 425	15 000		0
600	60016	2009-2011	Pełna dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ul.F. Karpińskiego w Zabłudowie	16 424	1 424	15 000		0
600	60016	2009-2011	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ul.I.Dęblińskiej w Zabłudowie	21 425	1 425	20 000		0
600	60016	2009-2011	Pełna dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ulicy Zamiejskiej w Zabłudowie	36 634	1 634	35 000	33 116,41	94,62
600	60016	2009-2011	Pełna dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ulicy Polnej w Zabłudowie	16 634	1 634	15 000		0
600	60016	2009-2011	Pełna dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni wraz z infrastrukturą techniczną ul. Cerkiewnej w Zabłudowie	22 653	1 503	21 150	17 441,80	82,47
600	60016	2009-2011	Pełna dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni wraz z infrastrukturą techniczną ul. Zaułek w Zabłudowie	21 296	1 296	20 000	19 978,89	99,89
600	60016	2009-2011	Pełna dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni wraz z infrastrukturą techniczną we wsi Zwierki	10 611	2 531	8 080	7 460,65	92,34
600	60016	2010-2011	Wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej na remont drogi gminnej Kamionka -Płoskie	12 831	7 831	5 000	949,99	19,00
600	60016	2010-2011	Wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej na remont drogi gminnej Solniki- Koźliki	12 743	4 743	8 000	0	0
600	60017	2011	Modernizacja drogi Nr 426/2 we wsi Halickie	165 000		165 000	134 070,00	81,25
600				1 716 790	68 059	1 648 731	1 448 656,45	87,86
801	80104	2011	Remont przedszkola przy Zespole Szkolno -Przedszkolnym w Zabłudowie	422 497	236 020	186 477	186 477,00	100
801	80104	2011	Remont przedszkola przy Zespole Szkolno -Przedszkolnym w Zabłudowie roboty dodatkowe	38 945		38 945	27 096,56	69,58
801	80110	2011	Zakup wyposażenia do Gimnazjum w Zabłudowie	13 300	0	13 300	12 990,00	97,67
801	80113	2011	Odbudowa i modernizacja autobusu Autosan	150000	0	150 000	146 370,00	97,58

Dz.	Rozdz.	Okres realizacji	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2011	Wydatki na 31.12.2011	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
801				624 742	236 020	388 722	372 933,56	95,94
700	70095	2011	Dokumentacja na zadanie „Remont Muzeum Kultury Materialnej w Rybołach” złożono wnioszek o dofinansowanie	10 171	0	10 171	9 760,00	95,96
700	70095	2011	Remont świetlicy osiedlowej w Zabłudowie wraz ze zmianą przeznaczenia sposobu wykorzystania	110 485	0	110 485	110 484,14	100
700	70095	2011	Remont świetlicy osiedlowej w Zabłudowie roboty dodatkowe	7 758		7 758	4 263,44	54,95
700	70095			128 414		128 414	124 507,58	96,97
900	90015	2011	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Zabłudów	180 000		180 000	35 807,11	19,89
900	90015			180 000		180 000	35 807,11	19,89
900	90095	2011	Przygotowanie dokumentacji na modernizację kotłowni w Zabłudowie	25 215	0	25 215	25 215	81,30
900	90095	2011	Przygotowanie dokumentacji na budowę parkingu przy Urzędzie Miejskim w Zabłudowie	5 000	0	5 000	411,00	0
900	90095	2010-2011	Realizacja zadania pn „Remont Świetlicy Wiejskiej w Zwierkach	196 004	50 053	145 951	145 951,03	27,09
900	90095	2010-2011	Realizacja zadania pn" Remont Świetlicy Wiejskiej w Zwierkach roboty dodatkowe	7 749	0	7 749	7 729,63	99,74
900	90095	2011	Dokumentacja dodatkowa - aktualizacja map na zadanie "Remont Świetlicy wiejskiej w Zwierkach" II	1 140		1 140	1 132,98	99,30
900	90095	2011	Dokumentacja na zadanie „Remont Świetlicy wiejskiej w Zwierkach” II etap złożono wnioszek o dofinansowanie	6 150	0	6 150	6 100,00	99,19
900	90095	2010-2011	Realizacja zadania pn" Remont Świetlicy Wiejskiej w Folwarkach Małych	493 830	17 040	476 790	476 790,01	100
900	90095	2010-2011	Realizacja zadania pn" Remont Świetlicy Wiejskiej w Folwarkach" Małych roboty dodatkowe	27 030	0	27 030	27 029,82	1000
900	90095	2011	Dokumentacja na zadanie „Remont Świetlicy wiejskiej w Pawłach” do wniosku o dofinansowanie	5 000	0	5 000	3 500,00	70
900	90095	2011	Zakup pompy zapasowej do hydroforni w Białostoczku	10 088	0	10 088	8 200,00	81,28
900	90095	2011	Zakup i montaż wiaty przystankowej w Zabłudowie	12 898		12 898	11 070,00	85,83
900	90095	2011	Zakup lokalizatora do lokalizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie Gminy Zabłudów	3 900	0	3 900	3 367,28	86,33
900	90095			794 004	67 093	726 911	716 496,75	16,41
926	92695	2010-2011	Rozbudowa placu zabaw dla dzieci w Zabłudowie na osiedlu Marii-Magdaleny	67 660	1 200	66 460	66 460,00	100
754	75412	2011	zakup wyposażenia na jednostki OSP wpisane do KSR	85 538	0	85 538	85 537,97	100
Razem				5 138 120	460 295	4 677 825	4 183 299,42	89,43

Ponadto do wydatków majątkowych zaliczane są dotacje na realizację zadań inwestycyjnych, Burmistrz Zabłudowa zgodnie z wola organu stanowiącego podpisał umowę o udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Białostockiego na modernizację dróg powiatowych w kwocie 575.000 zł, a wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem na podstawie przedłożonych faktur kwota to 561.575,56 zł.

Główne kierunki inwestowania na terenie Gminy Zabłudów to:

- drogi /w tym dotacja na drogi/ 42,37 % wydatków majątkowych,

- budowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych 28,09 % wydatków majątkowych,
- gospodarka komunalna i mienie gminne 19,88 % wydatków majątkowych,
- oświata i wychowanie 7,86 % wydatków majątkowych,
- bezpieczeństwo publiczne 1,80 % wydatków majątkowych.

### Wydatki bieżące

#### 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Składka w wysokości 2 % podatku rolnego na Izby Rolnicze została naliczona i opłacona za 2011 rok w kwocie 15.688,71 zł. Odpis jest wyższy o 1.522 zł niż w adekwatnym okresie 2010 r. z uwagi na wyższe wpływy w podatku rolnym.

W rozdz. 01095 Pozostała działalność wydatkowano środki z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie refundacji części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 396.483,47 zł oraz koszty obsługi zadania stanowiące 2 % poniesionych wydatków tj. umowy zlecenia pracowników 4.200 zł oraz składki ZUS i FP – 740,89 zł, zakup materiałów 453 zł/ toneru i papieru/, zakup usług pocztowych 2.535 zł. Wydano 461 decyzji w powyższym zakresie.

Ponadto w Rozdz. 01095 Pozostała działalność § 4300 Pozostałe usługi poniesiono wydatki na wykonanie umowy w zakresie zakupu usług na utylizację odpadów /padłe zwierzęta/ - 6.667,88 zł.

#### 600 „Transport i łączność” – 1.189.397,46 tj. 97,74 % planu.

W ramach wydatków bieżących podpisano porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na przekazanie dotacji :

1) Z Miastem Białystok na przekazane do realizacji zadanie własne na przewóz mieszkańców od granic Gminy Białystok do Białostoczku i jest to kwota miesięcznie 8.000 zł (plus – minus) rozliczenie na koniec każdego kwartału - w 2011 roku wydatkowano dotychczas wydatkowano 89.510 zł;

2) Z Zarządem Województwa Podlaskiego na remont drogi odcinka drogi wojewódzkiej Nr 686 Zajma - Michałowo – Jałówka 266.723 zł, kwota ta nie została wykorzystana w 2010 roku i zwrócona do budżetu Gminy Zabłudów w terminie wynikającym z ustawy o finansach publicznych.

W ramach tego działu poniesione następujące wydatki bieżące:

1. Prace związane z bieżącym utrzymaniem dróg tj. zakup usług w zakresie odśnieżania dróg – 165.673 zł /w porównaniu 2010 r. -322.798 zł, 2009 r. - 37.352 zł/, zamiatanie ulic i cięcie drzew 3.350 zł, ułożenie kostki brukowej na przystanku w Olszance i Żywkowie 1.500 zł, prace pracowników urzędu sprzętem gminnym na drogach / zużycie paliwa i wynagrodzenie pracowników/ 38.126 zł.

2. Ponadto zakup przepustów pod zjazdami na drogach – 8.676 zł, przygotowanie tarcicy przeznaczonej na słupki pod znaki drogowe – 415 zł, zakup znaków drogowych 4.902 zł, farby, cement i inne materiały do napraw przystanków na terenie gminy – 5.059 zł.

3. Dodatkowo gmina ponosi opłatę za umieszczenie urządzeń w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich za zajęcie pasa drogowego w kwocie 28.884 zł.

Pozostałe wydatki bieżące na drogach na terenie Gminy Zabłudów na dzień 31.12.2011 r. zostały przedstawione w poniższej tabeli:

Lp.	Nazwa wsi w których znajdują się drogi	Rodzaj robót	Wartość w zł
1	Łubniki- Kol. Łubniki Zwierki – Borowiki Zwierki Kol. Rafałówka	Dowóz żwiru 63 tony wraz wyprofilowaniem	21 348
2.	Kamionka -Henrykowo	Wbudowanie w drogę 130 ton żwiru wraz z wyprofilowaniem	4 157
3.	Sołectwo Pawły -Ostrówki	Remont drogi gminnej Nr 106867B na odcinku 344 m. przez wykonanie nawierzchni bitumicznej	33 692
4.	Kudrycze- dojazd do drogi powiatowej	Remont nawierzchni bitumicznej drogi gminnej Nr 46/1 na odcinku 350 m.	18.510
5	Folwarki Tylwickie	Dowóz i wbudowanie w drogę 1736 ton żwiru wraz z wyprofilowaniem	28 654
6	Pętla autobusowa w Kurianach	Remont przepustu	21 119

Lp.	Nazwa wsi w których znajdują się drogi	Rodzaj robót	Wartość w zł
7.	POM Białostoczek Protasy –Lubniki Halickie –Skrybiczne Ulica w Krynickich	Remont nawierzchni bitumicznej emulsja asfaltowa i gresami	23 369
8.	Ulica Św. Rocha w Zabłudowie	Remont nawierzchni po udrażnianiu kanalizacji	11 139
9.	Droga we wsi Kuriany	Odwodnienie drogi, wykonanie rowu i studni chłonnej	5 584
10.	Drogi na terenie gminy	Profilowanie dróg gminnych	83 435
11.	Drogi na terenie gminy	Naprawy dróg gminnych wraz z dowozem i wbudowaniem kruszywa	121 735

Dodatkowo w budżecie ponoszone są wydatki na zakup usług w zakresie przewozu mieszkańców są to dopłaty do konkretnych kursów PKS na trasie Białystok – Kaniuki zgodnie z zawartą umową na 2011 to kwota 44.649,80 zł.

### **700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

Wydatki w tym dziale związane są z gospodarką gruntami i nieruchomościami, a w szczególności:

1. Usługi notarialne 1.444 zł.
2. Wypisy i wyrisy nieruchomości, ogłoszenia o sprzedaży 8.469 zł.
3. Opłata za stwierdzenie własności na rzecz gminy przez zasiedzenie 931 zł.
4. Operaty szacunkowe i podział działek 28.520 zł.
5. Zaliczka za opinię biegłego w sprawie ustanowienia drogi koniecznej 1.200 zł.
6. Rozgraniczenie działek 4.476 zł.
7. Zakup materiałów oraz prace remontowe w budynku świetlicy w Folwarkach Tylwickich 4.666 zł.

### **710 „Działalność usługowa”**

Poniesione wydatki dotyczą przygotowania i opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego terenu dla inwestycji celu publicznego zg. z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym oraz dla budowy budynków mieszkalnych 51.538 zł, diety członków powołanej komisji urbanistycznej – 6.000 zł, wykonanie aktualizacji mapy zasadniczej do celów projektowych 2.340 zł.

### **750 „Administracja publiczna” - 2.435.227 zł tj. 98 % planu**

Z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano kwotę 97.998,40 zł przekazaną w formie dotacji na szkolenia pracowników, zakup artykułów biurowych, druków i znaczków, papieru i tonera do drukowania oraz wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania w dziedzinie USC oraz ewidencji ludności, a w szczególności:

1. Zadania z zakresu spraw wojskowych i obrony cywilnej wynikające z ustawy o obowiązku obrony RP.
2. Zadania z zakresu realizacji ustawy prawo o aktach stanu cywilnego.
3. Zadania z zakresu realizacji ustawy o ewidencji ludności i dowodów osobistych.

Ponadto w Rozdz. 75056 wykorzystano kwotę 25.595,23 z dotacji na zadania zlecone związane z przeprowadzeniem Narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań 2011 r., w tym wynagrodzenie i nagrody dla koordynatora spisu i pracowników biura spisowego oraz osób uczestniczących w realizacji zadania na podstawie umowy zlecenie.

Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej Rozdz. 75022 - diety za posiedzenia komisji, sesje Rady Miejskiej, dieta przewodniczącego, ogółem w kwocie 121.300 zł tj. 99 % planu. Zakupiono usługi w zakresie kosztów podróży sołtysów oraz wydawnictwa i materiały niezbędne do realizacji zadań.

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego realizującego zadania na rzecz gminy poniesiono wydatki w wysokości 2.193.681 zł /w porównaniu w 2010 r. 2.132.279 zł, w 2009 r. 2.169.047 zł/, w tym: w ramach wydatków bieżących – wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, nagrody roczne, wynagrodzenia z umów zleceń - 1.681.997 zł / w porównaniu w 2010 r. 1.626.683 zł, w 2009 r. 1.612.889 zł odpis na ZFŚS - 39.776 zł.

Ponadto ponoszone są wydatki stałe, a w szczególności:

- konserwacja alarmów i systemów komputerowych - 30.024 zł/w 2010 r. - 28.940 zł, w 2009 r. - 35.471 zł,
- stały nadzór BHP 11.910 zł, /w 2010 r. – 10.248 zł,
- opieka informatyczna 15.577 zł /w 2010 r. – 15.600 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet 7.176 zł,
- opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej 20.218 zł, / w 2010 r. – 22.029 zł, w 2009 r. - 24.601 zł,
- zakup usług pocztowych 138.467 zł oraz usługi wysyłkowe i transportowe 1.290 zł w porównaniu do 2010 r. wzrost o 8 tys. zł,
- podróże służbowe 7.048 zł, w porównaniu do 2010 r. było 8.259 zł,
- szkolenia pracowników 9.350 zł,
- zakup wyposażenia: foteli i krzeseł 2.430 zł, baterie, listwy zasilające, naprawa urządzeń po wyładowaniach atmosferycznych 4.128 zł, kwota została w III kw. zwrócona z ubezpieczenia, maty ochronne pod fotele – 338 zł,
- prowizje bankowe 3.374 zł w porównaniu do 2010 r. 5.070 zł,
- monitorowanie urzędu 3.627 zł w 2010 r. – 2.790 zł/
- na zakup energii składa się zakup energii elektrycznej i gazu kwota 42.200 zł /w tym zakup gazu -14.765 zł i energii elektrycznej 27.435 zł/ w roku 2010 była to kwota 35.390 zł – wzrost został spowodowany zmianami cen,
- zakup papieru i tonerów do urządzeń drukujących i kserograficznych 24.399 zł w porównaniu do 2010 r. zmniejszenie o 10.000. zł,
- składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 36.213 zł,
- prenumerata wydawnictw i poradników 7.037 zł,
- opłata podatku leśnego przez Urząd na rzecz Gminy Zabłudów 946 zł,
- zakup środków czystości 12.672 zł, druków 8.140 zł, artykuły biurowe i inne materiały 11.294 zł, wywóz nieczystości stałych 4.373 zł,
- przygotowano dokumentację kosztorysową i wykonano prace remontowe w dwóch pokojach urzędu na kwotę 21.808 zł.

Pozostałe wydatki to: opłata za utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej, ogłoszenia w prasie, naprawa i paliwo do samochodu będącego własnością samorządu, naprawa ksero, usługi kominiarskie, opłaty związane z ubezpieczeniem mienia gminnego, naprawa maszyn liczących, kserokopiarek i niszczarek, części do drukarek, zakup certyfikatów do podpisu elektronicznego oraz zakup innych usług i materiałów związanych z funkcjonowaniem Urzędu.

Dynamikę zmian wydatków bieżących w zakresie administracji na przestrzeni lat 2007 - 2009 prezentuje poniższa tabela:

Klasyfikacja budżetowa	Nazwy rodzaju działalności	2008	2009	2010	2011	2011/2010
1	2	3	4	5	6	6
75011	Urzędy Wojewódzkie	92.000	95.999	95.998	97.998	102,08 %
75022	Rada gminy	133.748	164.891	155.133	138.411	89,22 %
75023	Urząd gminy	2.004.628	2.125.505	2.132.279	2.193.681	102,88 %
75075	Promocja gminy	35.541	25.249	29.949	35.758	119,40 %
75095	Pozostała działalność w zakresie administracji	26.532	42.046	79.183	67.377	85,09 %

Ponadto w ramach promocji gminy Rozdz. 75075 poniesiono wydatki w kwocie 35.758 zł na zakup książek dotyczących promocji Województwa Podlaskiego, w tym Gminy Zabłudów, dokonano wymiany uszkodzonego projektora urządzenia iluminacyjnego, poniesiono wydatki związane z przygotowaniem planu miasta, zakupiono puchary i nagrody na promocję Gminy na wystawach i pokazach. W ramach umowy zlecenia zakupiono usługi w zakresie odnowienia szlaków turystycznych na terenie gminy – 1.000 zł. Poniesiono wydatki na promocję gminy w ramach koncertów muzyki sakralnej i pieśni liturgicznej - 4.000 zł, zakupiono usługi związane z występem orkiestry szkolnej 1.000 zł.

W zakresie działalności pozostałej Rozdz. 75095 ponoszone są wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi (refundowane w 60 % przez Urząd Pracy) pracownikom robót publicznych – 28.821 zł, odpis na ZFŚS – 4.057 zł oraz zakup materiałów i usług zdrowotnych oraz szkoleń BHP zatrudnionych pracowników zgodnie z obowiązującymi przepisami 2.322 zł.

Opłacono składkę na LGD 30.000 zł oraz za przynależność do Związku Gmin Wiejskich 2.177,50 zł.

#### **751 „Urzędy naczelných organów władzy, kontroli i sądownictwa”**

Wydatki zrealizowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie oraz aktualizację stałego rejestru wyborców zostały wypłacone w kwocie 1.470 zł w formie umowy zlecenia pracownikom urzędu.

Ponadto w ramach w Rozdz. 75108 Wybory do Sejmu i Senatu RP z przekazanej dotacji wydatkowano kwotę 19.445,67 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów. W powyższym zakresie poniesiono wydatki na następujące działania:

- sporządzenie spisu wyborców,
- uzupełnienie wyposażenia lokali wyborczych,
- wydatki kancelaryjne i inne związane z obsługą obwodowych komisji wyborczych,
- zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych,
- obsługa informatyczna gminnej i obwodowych komisji wyborczych.

#### **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

W Rozdz. 75404 Komendy wojewódzkie Policji przekazano kwotę 15.100 zł na fundusz celowy Policji, środki zostały wykorzystane na dofinansowanie wynagrodzeń dla funkcjonariuszy policji za pracę w godzinach nadwymiarowych w postaci patroli pieszych i zmotoryzowanych. Niewykorzystane środki 120 zł zwrócono do budżetu.

W Rozdz. 75412 na działalność OSP zaplanowano kwotę 425.815zł, z tego zrealizowano wydatki w 97 %. W powyższym zakresie znaczącą kwotę 87.890 zł wydatków przeznaczono na remont budynku OSP w Zabłudowie w tym pomieszczeń przeznaczonych na świetlicę i garaże, refundacja ze środków Unii Europejskiej 15.681 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne oraz umowy zlecenia poniesiono wydatki w kwocie to kwota 142.879 zł, pozostałe wydatki to: zakup paliwa i części zamiennych do samochodów do naprawy pojazdów - 31.096 zł /w 2010 r. – 27.116 zł/, badania i opłaty rejestracyjne samochodów – 2.169 zł.

Na zakup energii kwota 23.583 zł /składa się zakup gazu - 11.800 zł i energii elektrycznej 11.783 zł/ w roku 2010 była to kwota 25.156 zł/ Ogrzewanie gazowe pozwala zachować budynek i sprzęt w należytej gotowości bojowej.

Za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano 18.588 zł, ubezpieczenie budynków, pojazdów i strażaków – 10.473 zł, Konserwacja i naprawa gaśnic oraz przegląd agregatów prądotwórczych – 2.546 zł, zakup kuchenki gazowo-elektrycznej – 1.198 zł, zakup zestawu ratownictwa 3.140 zł oraz pozostałe wydatki związane są z funkcjonowaniem jednostek OSP funkcjonujących na terenie Gminy Zabłudów.

Środki przyznane jednostkom Zabłudów i Ryboły zarejestrowanym w Krajowym Systemie Ratownictwa wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

**756 „Dochody od osób fizycznych, prawnych i innych oraz wydatki związane z ich poborem”**

Na koszty uzyskania dochodów podatkowych składają się:

1. Prowizje z tytułu zainkasowanych dochodów podatkowych 49.071 zł.
2. Prenumerata gazety sołeckiej i zakup materiałów 3.208 zł.
3. Pozostałe koszty w wysokości 3.393 zł to wydatki związane z egzekucją komorniczą zaległości podatkowych, wpis hipoteki przymusowej, zakup kopert oraz materiałów biurowych nierozzerwalnie związanych z poborem podatków.

**757 „Obsługa długu publicznego”**

W ramach tego działu zabezpieczono środki związane z obsługą długu: spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2011 roku wyniosła – 438.309 zł, co stanowi 97 % planu /dla porównania w 2010 roku była to kwota 304.163 zł/ wzrost wysokości ponoszonych wydatków na obsługę długu wynika z zaciąganych kredytów.

**758 „Różne rozliczenia”**

Wysokość rezerwy ogólnej określonej uchwałą budżetową wyniosła 223.122 zł, w tym rezerwa celowa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego 56.000 zł i celowa 33.122 zł. Rozdysponowano rezerwę ogólną na 134.000 zł:

1. Kwotę 6.700 zł na dofinansowanie zakupu sztandaru dla Gimnazjum w Zabłudowie z uwagi przygotowywane uroczystości nadania imienia szkole.
2. Kwotę 20.000 zł. na wypłatę wyrównania wynagrodzeń nauczycielom.
3. Kwotę 20.000 zł z przeznaczeniem na wydatki związane pobytem osób z terenu Gminy Zabłudów w domach pomocy społecznej.
4. Kwotę 22.144 zł przeznaczono na zabezpieczenie 20 % udziału własnego jednostki w wypłatach stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym.
5. Kwotę 8.000 zł na wynagrodzenia i pochodne w związku zatrudnieniem od miesiąca maja na roboty publiczne 10 pracowników.
6. Kwotę 23.000 zł na udział środków własnych z tytułu wypłat przez MOPS zasiłków stałych – udział środków własnych jest obligatoryjny zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych .
7. Kwotę 14.456 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów w jednostkach oświatowych.
8. Kwotę 15.000 zł na wypłatę wynagrodzeń dla osób zatrudnionych na roboty publiczne.
9. Kwotę 4.700 zł na zakup energii elektrycznej w szkołach.

**801 „Oświata i wychowanie”**

Wykonane wydatki bieżące tego działu w kwocie – 8.085.706 zł / bez dotacji i środków unijnych) stanowią 38,30 % ogółu wydatków budżetowych (w porównaniu do 2010 r. wzrost o 501.818 zł, zaś do 2009 r. wzrost o 1.121.052 zł).

Należy zauważyć, iż wydatki bieżące na realizację zadań wynikających z ustawy o systemie oświaty na terenie Gminy Zabłudów wyniosły w 2011 roku – 8.085.706 zł + 125.383 świetlice szkolne = 8.211.089, a subwencja oświatowa, którą otrzymał budżet gminy 2011 roku w wysokości 5.080.080 zł /bez kwoty 37.816 zł z rezerwy, która została przeznaczona na wyposażenie Gimnazjum w sprzęt i pomoce dydaktyczne/ jest niewystarczająca na pokrycie podstawowych wręcz obligatoryjnych wydatków ponieważ wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi /nie biorąc pod uwagę pracowników dowożenia/, pochodne, inne świadczenia na rzecz pracowników i odpis ZFŚS to kwota rzędu 6.881 tys. zł.

W 2011 r. na terenie gminy funkcjonuje pięć szkół podstawowych, jedno gimnazjum i jedno przedszkole samorządowe.

Największą pozycję wydatków w szkołach podstawowych stanowią koszty poniesione na wynagrodzenia i pochodne, umowy zlecenia i o dzieło 3.578.915 zł /w porównaniu do 2010 r. wzrost o ok. 262 tys. zł, do 2009 r. wzrost o ok. 559 tys. zł), dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 239.816 zł. Pozostałe koszty

to utrzymanie budynków: energia elektryczna i gaz - wykonanie – 128.884 zł / obniżenie o 1.491 zł w porównaniu do 2010/. Na zakup materiałów w kwocie – 113.055 zł związanych z funkcjonowaniem szkół składają się m. in. zakup oleju opałowego w szkołach w Białostoczku, Dobrzyniówce i Rafałówce 55.102 zł/wydatek na ten cel wskazuje tendencję wzrostową do 2010 roku – 49.426 zł/, węgla do ogrzewania pomieszczeń w Krynickich – 18.820 zł + usługa palenia w piecach 7.207 zł / w 2010 r. - 22.826 zł + usługa palenia w piecach 17.500 zł, zmniejszenie wydatków w tym zakresie podyktowane zostało łagodniejszą zimą i przekazaniem budynku domu nauczyciela.

Pozostałe wydatki to: zakup artykułów szkolnych i biurowych – 5.203 zł, środki czystości niezbędne w dużych budynkach szkolnych – największe wydatki w tym zakresie ponosi Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zabłudowie (w związku z zarządzaniem halą sportową) 3.041 zł, pozostałe szkoły – 1.726 zł, prenumerata czasopism i poradników – 2.719 zł. Do zakupu usług należy zaliczyć: usługi związane z naprawą i serwisem kserokopiarek, usługi telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, zakup oprogramowania do komputerów, wywóz nieczystości, usługi teleinformatyczne – to drobne opłaty abonamentowe za łącza internetowe, zakupiono materiały papiernicze i tonery do drukowania, badania okresowe zatrudnionych pracowników, prowizje bankowe i inne usługi. Materiały niezbędne do funkcjonowania szkół to znaczki pocztowe, części zamienne do napraw maszyn i urządzeń, materiały remontowe i drobne nagrody dla najlepszych uczniów.

Ponadto w Szkole Podstawowej w Zabłudowie zakupiono meble kancelaryjne i wyposażenie o wartości 8.541 zł, z uwagi na zagrożenie zawaleniem dachu na szkole i hali sportowej nabyto usługi w zakresie odśnieżania dachów budynków oraz zakupiono rusztowania na kwotę 5.123 zł / odśnieżanie w 2010 r. 10.486 zł/. z uwagi na niebezpieczeństwo również Szkoła Podstawowa w Białostoczku nabyła usługi odśnieżania o wartości 2.030 zł.

Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce na potrzeby własne zakupiła kosiarkę i odkurzacz na kwotę 1.439 zł.

Szkoła Podstawowa w Rafałówce na potrzeby własne meble i wyposażenie o wartości 1.123 zł, zakupiono materiały do remontu i wykonano remont ogrodzenia w kwocie 2.757 zł.

W ramach realizacji Projektu pn. „Tęcza – organizacja pomocy pedagogiczno-psychologicznej dla uczniów wykazujących problemy w nauce, zagrożonych przed przedwczesnym wypadnięciem z systemu oświaty” sfinansowanego ze środków POKL i budżetu państwa wydatkowano kwotę 89.369,48 zł. Projekt został skierowany do uczniów szkół w Dobrzyniówce, Rafałówce i Białostoczku. Główne zadania projektu to:

- doskonalenie umiejętności czytania i pisania,
- rozwijanie koordynacji i percepcji wzrokowej i ruchowej,
- kształcenie umiejętności wypowiedzenia się i doskonalenie techniki głośnego czytania,
- ustalanie zasad ortograficznych i rozwijanie rozumowania arytmetycznego,
- elementy terapii i muzykologii w celu łagodzenia napięć.

Ponadto wydatkowano środki dotację celową dla innej jednostki samorządu 227.174 zł (w porównaniu do 2010 r., wzrost – ok.27 tys. zł, do 2009 r. wzrost o ok. 66 tys. zł, do 2008 r. o 145 tys. zł – jest to spowodowane jest większą liczbą dzieci z Gminy Zabłudów uczęszczających do przedszkoli w Białymstoku i innych gminach) na podstawie porozumienia między samorządami w związku z przejęciem zadań publicznych z zakresu oświaty i wychowania na podstawie art. 90, ust. 2b, c ustawy o systemie oświaty.

Na koszty bieżące utrzymania przedszkola samorządowego w kwocie – 267.038 zł składają się wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia na rzecz nauczycieli i pracowników obsługi – 233.715 zł, odpis na ZFŚS 10.497 zł oraz pozostałe wydatki dla potrzeb dostarczania posiłków /wózek kelnerski i termometr/ - 613 zł, drobnych materiałów i środki czystości 1.440 zł, zakup pomocy naukowych 1.485 zł.

Oddziały przedszkolne funkcjonują przy wszystkich szkołach podstawowych – rozdział 80103. Główne wydatki w tym zakresie to wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych nauczycieli 370.944 zł /porównaniu do 2010 r., wzrost – ok. 32 tys. zł/, odpis na ZFŚS 16.843 zł, zakup pomocy naukowych 738 zł, pozostałe wydatki są ponoszone w jednostkach budżetowych w których funkcjonują oddziały przedszkolne.



## Szczegółowy zakres wydatków bieżących w poszczególnych szkołach prezentuje poniższa tabela

§	Nazwa jednostki Rodzaj wydatku	SP w Zabłudowie	SP w Rafałowie	SP w Dobrzyniówce	SP w Krynickich	SP w Białostoczku	Gimnazjum w Zabłudowie
	Oświata i wychowanie	2 408 958,25	572 597,33	750 942,48	427 693,66	771 202,90	2 099 902,82
	Szkoły podstawowe	2 009 624,73	525 026,91	673 724,60	353 993,09	691 161,60	2 099 902,82
3020	nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	109 857,52	32 512,37	41 363,81	14 757,19	38 288,96	119 703,34
4010	wynagrodzenia osobowe	1 294 850,51	346 962,05	442 297,34	226 650,97	464 800,49	1 373 869,92
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	91 496,94	22 084,31	39 157,25	14 146,46	35 053,46	98 486,96
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	238 238,45	55 415,97	71 902,27	39 807,73	80 274,10	248 831,08
4120	składki na FP	34 626,74	8 985,84	10 990,65	4 086,31	11 875,98	32 578,24
4140	Składki na PFRON	7 776,00	0	0	0	0	5 199,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	1 200,00	0	0	425,00	1 500,00
4210	zakup mat. i wyposażenia	24 205,96	23 474,76	23 559,05	21 135,24	20 643,40	26 720,57
4240	zakup pomocy naukowe i książek	2 313,72	0	0	6 123,46	0	30 562,55
4260	zakup energii	109 827,49	4 814,84	4 131,50	3 881,98	5 589,06	65 412,35
4270	Zakup usług remontowych	0	2 199,24	0	0	0	0
4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	55,00	205,00	110,00	232,00	360,00
4300	zakup usług pozostałych	17 574,08	4 850,36	3 614,26	9 580,13	5 990,80	10 500,06
4350	zakup usług teleinformatycznych	364,64	600,00	825,00	1 362,84	1 050,00	1 753,07
4370	Oplata za usługi telefonii stacjonarnej	1 349,68	1 004,77	2 329,47	595,78	789,87	2 045,28
4410	podróże służbowe krajowe	0	728,40	0	0	568,48	84,40
4430	różne opłaty i składki	989,00	367,00	0	1 045,00	535,00	914,00
4440	ZFŚS	73 997,00	19 077,00	33 349,00	10 365,00	24 700,00	81 032,00
4700	Szkolenia pracowników klasy „O” + Przedszkole	1 357,00	695,00	0	345,00	345,00	350,00
		399 333,52	47 570,42	77 217,88	73 700,57	80 041,30	
3020	nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	30 278,08	3 824,16	5 568,92	4 349,70	4 617,60	
4010	wynagrodzenia osobowe	275 676,18	32 831,73	54 960,73	51 951,58	57 475,13	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 972,49	2 455,37	3 854,87	3 654,32	4 273,66	
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	47 537,38	5 397,86	8 484,71	9 533,68	9 355,16	
4120	składki na FP	6 866,53	157,30	1 376,65	1 466,29	1 490,05	
4210	zakup mat. i wyposażenia	3 836,20	0	0	0	0	
4240	zakup pomocy naukowe i książek	1 964,66	0	200,00	0	57,70	
4280	Zakup usług zdrowotnych	55,00	0	0	0	0	
4440	ZFŚS	16 147,00	2 904,00	2 772,00	2 745,00	2 772,00	

Subwencja oświatowa w Gminie Zabłudów wynosi /bez kwoty 37.816 zł z rezerwy subwencji/ 5.088.080 zł: 661 uczniów = 7.698 zł na jednego ucznia rocznie.

Wysokość subwencji przypadająca w I półroczu b. r. dla poszczególnych szkół według liczby uczniów kształtuje się następująco:

a) Gimnazjum w Zabłudowie 206 uczniów x 7.698 = 1.585.788 zł + 37.816 zł kwota subwencji z rezerwy = 1.623.604 zł,

b) Szkoła Podstawowa w Zabłudowie 236 uczniów x 7.698 = 1.816.278 zł,

c) Szkoła Podstawowa w Białostoczku 90 uczniów x 7.698 = 692.820 zł,

d) Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce 61 uczniów x 7.698 = 469.578 zł,

e) Szkoła Podstawowa w Rafałowce 45 uczniów x 7.698 = 364.410 zł,

f) Szkoła Podstawowa w Krynickich 23 uczniów x 7.698 = 177.054 zł + 6.000 zł dotacja na Projekt „Radosna szkoła” = 183.054 zł.

Ponadto poniesiono wydatki związane z funkcjonującą stołówką szkolną przy Gimnazjum w Zabłudowie, koszty Rozdz. 80148 to wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do pracy w stołówce. Od 2010 roku w budżecie funkcjonują środki związane z prowadzeniem wyżywienia, ponieważ jednostki nie posiadają rachunku dochodów dla tego celu.

W Rozdz. 80195 przekazano też odpis na FŚS dla emerytowanych nauczycieli i pracowników oświaty w kwocie – 46.904 zł sfinansowany w całości jako zadanie własne z dochodów budżetu gminy.

Na wydatki zrealizowane związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Zabłudowie przeznaczono w b.r. kwotę zł 2.112.892,82 zł /w 2010 r. wydatkowano 1.930.477 zł/.

Główne koszty to wynagrodzenia + pochodne oraz odpis na ZFŚS w kwocie 1.836.298 zł (w porównaniu do 2010 r. wzrost o ok. 148 tys. zł, do 2009 r. wzrost o ok. 304 tys. zł), dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz artykuły BHP – 119.703 zł.

Pozostałe wydatki w Rozdz. 80110 związane z funkcjonowaniem gimnazjum to zakup artykułów szkolnych i biurowych 6.096 zł /w porównaniu w 2010 r. – 3.364 zł/, artykuły pozostałe /w tym do remontów/ 2.698 zł, pomocy naukowych 30.563 zł/z rezerwy 06 % subwencji oświatowej/, opłata za usługi telekomunikacyjne i dostęp do sieci Internet 3.798 zł, prenumerata czasopism i poradników 3.000 zł, badania okresowe pracowników 360 zł, konserwacje i naprawy sprzętu 1.248 zł, dozór techniczny – 1.252 zł, wywóz nieczystości i inne usługi. Zakupiono kocioł grzewczy – 530 zł. Ponadto zakupiono materiały i wykonano sieć internetową o wartości 2.500 zł, zakupiono meble szkolne i wyposażenie na kwotę 2.655 zł.

Na doksztalcenie zawodowe nauczycieli w Rozdz. 80146 wydatkowano tylko 6.378 zł to wydatki poniesione na szkolenia, kursy, odpłatność za studia podyplomowe.

W rozdziale 80113 dowożenie uczniów na wydatki bieżące zrealizowano kwotę 680.846 zł w porównaniu do 2010 r. obniżenie o 17.970 zł, a do 2009 r. wzrost o 131.787 zł, w tym najwyższe koszty to wynagrodzenia i pochodnych zatrudnionych kierowców i opiekunek – 320.685 zł /.

Pozostałe wydatki to zwroty za bilety miesięczne uczniom i dowóz uczniów do szkół przez rodziców 105.124 zł /kwota porównywalna do 2010 roku/ zakup paliwa – 179.516 zł / w porównaniu do 2010 r. wzrost o 28.406 zł, a do 2009 r. wzrost o 50.906 zł/, ubezpieczenie pojazdów i kierowców – 22.669 zł, oraz usługi w zakresie badań technicznych pojazdów, zakup części i naprawy pojazdów - 49.113 zł / kwota porównywalna do 2010 roku/. Bardzo rozległy teren gminy wymaga dowożenia dużej ilości uczniów, co wpływa na wysokość kosztów w tym zakresie, dokonywana sukcesywnie wymiana wyeksploatowanych autobusów szkolnych przyczyni się do oszczędności na naprawach.

### **851 „Ochrona zdrowia”**

W Rozdz. 85121 Lecznictwo ambulatoryjne ponoszone są wydatki na utrzymanie budynku będącego własnością gminy, a wynajętego na realizację zadań w zakresie ochrony zdrowia. Dochody z najmu pomieszczeń /czynsz + opłata za media/ na realizację zadań w zakresie lecznictwa ambulatoryjnego rekompensują wydatki bieżące, zaś większe wydatki remontowe i inwestycyjne muszą być realizowane z dochodów własnych samorządu. Zdecydowanie najwyższe wydatki kwocie ogółem 68.289 zł poniesione zostały na zakup energii elektrycznej i ciepłej 57.108 zł oraz konserwację platformy pionowej 3.319 zł, usługi kominiarskie – 1.174 zł, pozostałe wydatki to konserwacja sprzętu gaśniczego, ogłoszenia o wynajmie pomieszczeń.

W ramach Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii poniesiono wydatki w kwocie 12.254,96 zł na realizację Programu Profilaktycznego „Nastolatek i jego rodzice”.

Podstawowym celem projektu było uświadomienie młodzieży o zagrożeniach, którymi są narkotyki, alkohol, nikotyna. W ramach projektu wychowankowie brali udział w różnych formach aktywności i rozrywki (konkurs czytelniczy, fotograficzny, wyjazdy do filharmonii, wyjazd do Warszawy na Polskie Spotkania Europejskie). Natomiast poprzez spotkania z ekspertami mogli rozwijać swoje zainteresowania (spotkania z przedstawicielami Policji oraz Straży Granicznej).

W ramach programu nawiązano współpracę ze schroniskiem zwierząt, w celu uwrażliwienia młodych ludzi na krzywdę i niedolę zwierząt. Doświadczenia zdobyte w taki sposób przyczyniają się do przełamywania lęku młodzieży w kontaktach z otoczeniem.

Zrealizowane wydatki rozdziału 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 101.290,44 zł, co stanowi 91 % planu. Wydatki dokonane zostały w oparciu o plan sporządzony dla potrzeb programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Od kilku lat prowadzony jest Punkt Konsultacyjny przez specjalistę z zakresu uzależnień i w trakcie udzielanych porad nastąpiło zarówno diagnozowanie uzależnień jak też motywowano do podjęcia leczenia odwykowego, udzielono rodzinom z problemem alkoholowym pomocy prawnej i psychospołecznej a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie – na prowadzeniu punktu wydatkowano - 14.300 zł.

Ponadto udzielono dotacji celowej jako wsparcia finansowego Stowarzyszeniu Społeczno-Edukacyjnemu „Panorama” siedzibą w Zabłudowie, w kwocie 52.000 zł na zorganizowanie zajęć socjoterapeutycznych odbywających się w okresie styczeń-czerwiec 2011r oraz wrzesień - grudzień 2011 r. Zajęcia odbywały się w:

- Miejskim Ośrodku Animacji Kultury w Zabłudowie,
- Szkole Podstawowej w Zabłudowie,
- Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce.

Dotacja została rozliczona i zatwierdzona przez kierownika jednostki jako wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.

Wynagrodzenie wraz z pochodnymi sekretarza Komisji 7.253 zł, posiedzenia GKRPA – 6.375 zł.

Opłacono kwotę 10.200 zł za pobyt w Jastarni dzieci z rodzin zagrożonych patologią.

Ze środków na realizację Programu refundowano koszty dojazdów osobom uzależnionym podejmującym leczenie i leczącym się w placówkach profilaktycznych i punkcie konsultacyjnym. Ponadto dokonano zwrotu kosztów wszycia esperalu i innych udokumentowanych kosztów związanych z leczeniem.

W ramach programu Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych ponoszone są wydatki na realizację następujących programów profilaktycznych:

1. Projekt Klubu wolontariusza „Złote Serce” szkoła w Rafałowie i Dobrzyniówce.
2. Program „Ferie Zimowe” dla dzieci i młodzieży z miasta i gminy Zabłudów.
3. Wyjazd integracyjny w ramach Ferii zimowych „Śladami przeszłości” Miejska Biblioteka.
4. Publiczna w Zabłudowie, Miejski Ośrodek Animacji i Kultury w Zabłudowie.
5. Program „Zanim zostaniesz gimnazjalistą” Gimnazjum w Zabłudowie.
6. Działania w ramach akcji letniej dla rodzin z miejscowości Dobrzyniówka.
7. Konkurs „Historia gminy Zabłudów Krzyżami spisana” Zespół Szkolno-Przedszkolny Zabłudowie.
8. Projekt „Rycerski turniej rodzinny” Szkoła w Białostoczku.
9. Zajęcia w okresie wakacyjnym dla dzieci i młodzieży w świetlicy wiejskiej w Folwarkach Tylwickich.
10. zajęcia w ramach akcji „Zdrowe rodziny to szczęśliwe rodziny”.
11. impreza „Kochanych rodziców mam...” - Święto Rodziny.

Sprawozdanie z realizacji założeń programu GKRPA zostanie przedstawione Radzie Miejskiej na sesji w miesiącu marcu 2012 roku.

**852 „Pomoc społeczna”****1. Dz. 852 Rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

W ramach rozdziału 85205 w 2011 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

a) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 254,42 zł i objęła:

materiały biurowe	60,52 zł,
papier ksero	20,17 zł,
tonery	86,13 zł,
druki	87,60 zł,

b) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 40,60 zł, które objęły:

przesyłki pocztowe	40,60 zł.
--------------------	-----------

**2. Dz. 852 Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne**

W ramach realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe na niżej wymienionych paragrafach:

a) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 6 438,98 zł i objęła:

zakup znaczków pocztowych	2 800,00 zł,
zakup książek nadawczych	18,00 zł,
programy komputerowe	201,47 zł,
druki	589,85 zł,
materiały biurowe	1.840,11 zł,
poradniki	116,00 zł,
części do ksero	873,30 zł,

b) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 8 037,58 zł, które objęły:

provizje bankowe	1 702,63 zł
porto	285,01 zł,
przesyłki pocztowe	3 654,08 zł,
konserwacja, przegląd kserokopiarki	387,45 zł,
wysyłanie powiadomień	120,54 zł,
licencje	1 629,75 zł,
szkolenie bhp stażystów	80,00 zł,
regeneracja tonera	71,11 zł,
wykonanie pieczętek	107,01 zł,

**3. Dz. 852 Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej.**

W ramach rozdziału 85219 w 2011 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

a) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 16 759,62 zł i objęła:

zakup znaczków pocztowych	2 800,00 zł,
zakup książek nadawczych	12,00 zł,
tonery	2 167,82 zł,
druki	2 474,68 zł,
materiały biurowe	1 826,83 zł,
karta kryptograficzna	110,70 zł,
zestaw komputerowy i akcesoria komp.	3 563,29 zł,
papier ksero	571,83 zł,
programy komputerowe/licencje	1 243,90 zł,
certyfikat kwalifikowany	319,80 zł,
poradniki	420,00 zł,
szafa na akta	996,30 zł,
artykuły pozostałe	252,47 zł,

b) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 36 358,03 zł, na które składają się następujące pozycje:

usługi transportu pasażerskiego	9 903,66 zł,
usługi opiekuńcze	13 408,20 zł,
przygotowanie wigilii dla osób samotnych	900,00 zł,
porto	1 966,76 zł,
prowizja bankowa	1 250,33 zł,
prowadzenie spraw bhp	1 771,20 zł,
przesyłki pocztowe/zwrot przekazów	3 874,52 zł,
wykonanie pieczętek i gumek	141,45 zł,
dostęp do Biblioteki Prawa	158,79 zł,
naprawy i konserwacja	1 164,00 zł,
regeneracja tonera	158,01 zł,
ryczałt –używanie samochodu prywatnego	250,72 zł,
konserwacja systemu INFO-SYSTEM	1 051,66 zł,
licencje i przedłużenie domeny	358,73 zł.

#### **4. Dz. 852 Rozdział 85295 - Pozostała działalność**

W ramach rozdziału 85295 w 2011 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

a)w ramach § 4210 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 2 094,54 zł, na które składają się następujące pozycje:

artykuły gospodarcze	147,30 zł,
woda mineralna	119,17 zł,

oraz w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” doposażenie stołówek (termosy, cerata, termometr) –

1 828,07 zł.

b) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 720,00 zł, na które składają się:

szkolenia bhp i p.poż pracowników prac społecznie użytecznych 720,00 zł.

### **Informacja z realizacji wydatków budżetowych od 01.01.2011 r. do 31.12.2011**

W zakresie opieki społecznej w okresie od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. prowadzona była pomoc w różnych formach. Środki finansowe wydano na:

1. Wypłata świadczeń rodzinnych i świadczeń alimentacyjnych oraz koszty ich obsługi, a także składki na ubezpieczenia społeczne, które należą do zadań zleconych gminie i są finansowane z dotacji. W 2011 r. wydatkowano na ten cel 2 173 292,44 zł, w tym:

- zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych - 1 358 835,50 zł (14 903 świadczeń),
- zasiłki pielęgnacyjne – 240 975 zł (1575 świadczeń),
- świadczenia pielęgnacyjne – 101 469,40 zł (196 świadczeń),
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 83 000,00 zł (83 osoby),
- odzyskane świadczenia nienależnie pobrane – 2 729,23 zł, w tym z lat ubiegłych – 1555,56 zł i z roku 2011 -1 173,67 zł,
- świadczeń alimentacyjnych z funduszu alimentacyjnego dla 61 osób uprawnionych (dzieci) - 314 264,51 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne-12 624,27 zł,
- koszty obsługi świadczeń i zaliczki alimentacyjnej, tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakupy materiałów i usług niezbędnych do realizacji przypisanych ustawą zadań, sfinansowano kwotą 63 297,43 zł.

2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców – 11 649,58 zł w tym: za osoby objęte tą formą ubezpieczenia, a korzystające z pomocy społecznej 8 928,93 zł ( w tym 1 786,93 finansowane ze środków własnych i 7 142,00 z dotacji) oraz za osoby pobierające świadczenia rodzinne – 2 720,65 zł. W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. opłacono składkę na ubezpieczenie zdrowotne za 30 osób.

3. Zasiłki i pomoc w naturze wyniosły 406 055,23 zł, z tego:

- w ramach zadań własnych wypłacono zasiłki stałe w kwocie 112 478,71 zł (w tym 89 982,95 zł środki z dotacji i 22 465,76 zł środki własne) z tej formy pomocy skorzystało 30 osób,
- realizując zadania własne, kwotę 25 643,52 zł wydatkowano na zasiłki celowe przyznawane w celu zabezpieczenia niezbędnych potrzeb życiowych (odzież, żywność, opał, leki, bieżące opłaty związane z utrzymaniem mieszkania). Tą formą pomocy objęto 133 osoby, w okresie sprawozdawczym wypłacono zasiłki okresowe na kwotę 267 933,00 zł dla 181 osób.

4. Na dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 133 754,57 zł w całości sfinansowaną środkami własnymi. Dodatki przyznano 84 rodzinom.

5. W związku z realizacją rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” poniesiono wydatki w kwocie 139 332,65 zł. z czego 137 504,58 na posiłki i 1 828,07 na doposażenie stołówek szkolnych. Udział środków własnych w programie to 29 107,22 zł.

Dożywianiem objęto 278 uczniów w tym 63 dzieci w wieku do 7 roku życia oraz 7 osób z art. 7 Ustawy o pomocy społecznej. Zasiłek celowy na zakup posiłku przyznano 124 osobom.

6. Od marca 2009 Ośrodek realizuje program osłonowy w zakresie pomocy lekowej mieszkańcom gminy Zabłudów. Od początku roku 2011 pomocą objęto 98 osób, poniesiono wydatki w wysokości 24 916,70 zł.

7. W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011r. Ośrodek wydatkował kwotę 410 154,83 zł. na opłacenie pobytu 23 osób w Domach Pomocy Społecznej: w tym: 7 osób w DPS w Czerewkach, 5 osób w DPS w Uhowie, 2 osoby w DPS w Jałowie, 1 osoba w Tykocinie, 5 osoby w DPS w Białowieży, 1 osoba w Kozarzach oraz 1 osoba w DPS w Golubie i 1 os w DPS w Konstantynowie. Od stycznia 2004 r. zgodnie z art. 61 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej, gminy są zobowiązane do wnoszenia opłat za pobyt w DPS swoich mieszkańców.

8. Osoby zarejestrowane jako bezrobotne i nie posiadające prawa do zasiłku mogą zostać skierowane do wykonywania przez kilka godzin tygodniowo (do 10 godzin) prac społecznie użytecznych. Odmowa takiej pracy oznacza utratę statusu bezrobotnego. Możliwość zatrudnienia wprowadziła znowelizowana ustawa o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, która weszła w życie 01 listopada 2005 roku. Regulacja ta ma na celu, oprócz zapewnienia osobom bezrobotnym możliwości uzyskania minimalnych środków do życia i wsparcia działań społeczności lokalnych, zdyscyplinowanie bezrobotnych i ograniczenie możliwości wykonywania pracy „na czarno”. Zgodnie z definicją ustawową, prace społecznie użyteczne oznaczają „prace wykonywane przez bezrobotnych bez prawa do zasiłku na skutek skierowania przez starostę”, organizowane są przez gminę w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, organizacjach lub instytucjach statutowo zajmujących się pomocą charytatywną. W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. łączna liczba osób uczestniczących w pracach społecznie użytecznych to 24 osób. Za ten okres wypłacono kwotę 21 593,50 zł.

#### **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**

Wydatki rozdziału 85401 świetlice szkolne wyniosły – 125.383 zł, tj. 96 % planu, na koszty utrzymania świetlicy składają się między innymi wynagrodzenia i pochodne nauczycieli, dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz drobne zakupy materiałów i usług. W miesiącu lipcu uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie zwiększono plan finansowy świetlicy szkolnej.

Realizację zadań z zakresu świadczeń pomocy materialnej dla uczniów prowadziło dnia 30.06.2011 pracownik Referatu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego, a od 1.07.2011 - 31.12.2011 do realizacji zadania został upoważniony Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie. W okresie od stycznia do czerwca 2011 wydatkowano kwotę 105.369,60 zł, w tym z dotacji 84.295,68 zł oraz środki własne w wysokości 21.073,92 zł.

##### **I. W okresie styczeń- czerwiec 2011 r.:**

1) Ogólna kwota na realizację zadania w okresie styczeń-czerwiec 2011 r. wyniosła 110.718 zł w tym:

- 38 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg I grupy dochodowej, gdzie dochód nie przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła 128 zł miesięcznie x 6 miesięcy x 38 uczniów = 29 184 zł,

- 124 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg II grupy dochodowej, gdzie dochód przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła 102,40 zł miesięcznie x 6 miesięcy x 124 uczniów = 76 185,60 zł.

##### **II. W okresie wrzesień-grudzień 2011 r.:**

- łącznie wydatkowano z ogólnej kwoty na stypendium szkolne w okresie wrzesień-grudzień 2011 r. 88.888,80 zł w tym: z dotacji 71.111,04 zł oraz środki własne w wysokości 17.777,76 zł,

- 43 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg I grupy dochodowej, gdzie dochód nie przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła 155,40 zł miesięcznie x 4 miesięcy x 43 uczniów 26 728,80 zł,

- 125 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg II grupy dochodowej, gdzie dochód przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła 124,32 zł miesięcznie x 4 miesięcy x 125 uczniów 62.160,00 zł.

Reasumując, w 2011 r. ogólna kwota na wydatki na pomoc materialną o charakterze socjalnym wyniosła 194 258,40 zł. Dotację celową wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem na stypendium szkolne na łączną kwotę w wysokości 155 406,72 zł oraz zachowano udział własny kwota 38.851,68 zł co stanowi 20 % zadania.

Pomoc materialna w postaci zasiłku szkolnego w roku kalendarzowym 2011 nie wystąpiła.

Przekazana kwota dotacji w wysokości 10.873 zł została wykorzystana w kwocie 10.872,15 zł zgodnie z przeznaczeniem na zakup podręczników uczniom objętym Rządowym Programem Pomocy. Dofinansowanie otrzymało 45 uczniów spełniających kryterium dochodowe i 4 uczniów poza kryterium dochodowym. Szczegółowe rozliczenie dotacji przedłożono dnia 23.10.2011 r. zgodnie z wymogami Kuratorium Oświaty.

### 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Gospodarka komunalna zrealizowała wydatki bieżące w kwocie – 2.334.055,81 zł co stanowi 96 % planu., w porównaniu do 2010 r. wzrost o 128.581 zł.

Z powyższych środków zostały sfinansowane następujące zadania:

1. Utrzymanie zieleni kwota 5.727 zł, którą przeznaczono na nasadzenie wiosennych kwiatów, koszenie trawników, utrzymanie zieleni w Parku Podworskim oraz klombów i placów zieleni.

2. Składki na ochronę powietrza atmosferycznego naliczone na podstawie zużycia węgla i oleju opałowego oraz odprowadzanych i oczyszczanych ścieków 40.982 zł.

3. Na oświetlenie ulic, placów i dróg – 551.126 zł (w porównaniu w roku 2010 była to kwota 592.583 zł, a w roku 2009 kwota 421.931 zł, w 2008 – 344.6733 zł), w tym: zakup energii – 499.858 zł, zakup usług w zakresie konserwacji – 51.268 zł, oświetlenie dróg dla których gmina nie jest zarządcą należy do zadań własnych samorządu i jest realizowane z własnych dochodów budżetowych.

Pozostałe wydatki mieszczące się w Rozdziale 90095 Pozostała działalność związane są z utrzymaniem infrastruktury komunalnej służącej do realizacji zadań z zakresu zaopatrzenia mieszkańców w wodę i odprowadzenia ścieków. Do tych wydatków należy zaliczyć: wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do obsługi wodociągów i oczyszczalni, zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania stacji uzdatniania wody i oczyszczalni.

Analizę szczegółową kosztów i przychodów poszczególnych rodzajów działalności komunalnej w 2011 roku prezentuje poniższa tabela.

Rodzaj przychodu	Poniesione w 2011 koszty ogółem w zł	Sprzedaż brutto w 2011 r. w zł	Przychody ze sprzedaży w 2011 r. w zł
Czynsz mieszkaniowy			
Media	137.765	82.434	76.275
Centralne ogrzewanie			
Grzanie wody	370.226	214.902	216.330
Wodociąg			
Zabłudów	40.379	136.409	127.176
Oczyszczalnia			
Zabłudów	226.262	170.085	152.962
Wodociąg			
Krynicky	55.236	19.534	18.714
Wodociąg			
Pawły	80.281	63.349	64.482
Wodociąg			
Białostoczek	10.967	32.405	35.120
Oczyszczalnia			
Białostoczek	14.420	9.651	10.289
Wodociąg			
Kuriany	83.350	43.356	41.388
Wodociąg			
Rafałówka	44.472	23.530	27.405
OGÓLEM	1.063.358	795.655	770.141

Na podstawie danych zawartych w tabeli można stwierdzić, iż tylko w przypadku wodociągu Białostoczek i Zabłudów koszty dostarczenia wody są niższe od przychodów ze sprzedaż brutto, w przypadku pozostałych działalności koszty znacznie przekraczają dochody. W roku 2011 koszty ogółem są znacznie niższe od kosztów wykazanych w 2010 roku z uwagi na zmianę sposobu księgowania kosztów pośrednich w Referacie Gospodarki Komunalnej.

Zdecydowanie największą pozycją wydatków z zakresie działalności na rzecz mieszkańców jest:

- zakup węgla do kotłowni w celu opalania mieszkań i ogrzewania wody w budynkach komunalnych 216.322 zł, jest to wydatek wyższy niż w 2010 r. o ok. 14 tys. zł, a w porównaniu do 2009 r. wyższy ok. 22 tys. zł,

- zakup flokulantu do oczyszczalni – 3.746 zł,



- wywóz nieczystości i osadu ściekowego z terenu gminy 83.956 zł /spadek w porównaniu do 2010 r. o 9.034 zł, wzrost w porównaniu do 2009r. - 5.207 zł,
- badanie wody 23.434 zł, w 2010 r. była to kwota 25.492 zł,
- materiały i naprawa urządzeń dla potrzeb wodociągów i oczyszczalni ścieków – 48.530 zł, w 2010 r. 37.730 zł,
- zakup paliwa i części do naprawy samochodów 44.407 zł, wzrost w porównaniu do 2010 r. o 26.000 zł,
- wydatkowano również środki na przekazanie bezpańskich psów do schroniska i usługi weterynaryjne – 31.400 zł/ w 2010 roku była to kwota 29.300 zł, w 2009 roku była to kwota 19.938 zł,
- dzierżawę placu targowego – 10.386zł, zakup wody dla mieszkańców Dobrzyniówki, Rafałówki i Folwark -40.289 zł/ w 2010 roku była to kwota 15.620 zł,
- opłacono dozór hydroforni na terenie gminy w kwocie 4.410 zł,
- ogrzewanie domu nauczyciela w Krynickich 6.887 zł,
- zakupiono blachę i inne materiały do remontu świetlicy w Kurianach i zainstalowano alarm – 3.807 zł,
- wykonano naprawę instalacji ciepłowniczej w kotłowni 4.694 zł.

Zaspakajanie potrzeb mieszkańców w zakresie zaopatrzenia w wodę i oczyszczania ścieków jest zadaniem własnym gminy wynikającym z ustawy o samorządzie gminnym i nie zawsze następuje zwrot kosztów poniesionych przez samorząd. Rada Miejska w Zabłudowie podjęła działania mające na celu zwiększenie przychodów ze sprzedaży wody i odprowadzenia ścieków poprzez zmianę cen na usługi w powyższym zakresie.

W związku z likwidacją z dnia 31.12.2009 Gminnych Funduszy Ochrony Środowiska środki obrotowe pozostałe na rachunku bankowym zostały przekazane na rachunek budżetu.

1. Stan środków na początek 2011 r. 92.664 zł.
2. Wpływy z tytułu opłat i kar w 2010 r. + 47.687 zł.
3. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska - 100.035 zł.
4. Dotacja na usuwanie azbestu 6.938 zł.

Pozostała na 2012 rok kwota = 46.416 zł

Wydatkowane środki zostały przeznaczone w szczególności na realizację następujących zadań z zakresu ochrony środowiska:

1. Likwidacja dzikich wysypisk śmieci 13.182 zł.
2. Selektywna zbiórka odpadów 7.925 zł.
3. Wywóz i utylizacja azbestu zgodnie z uchwałą organu stanowiącego 78.928 zł.

#### **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**

Z budżetu Gminy Zabłudów zostały przekazane dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury:

- Miejski Ośrodek Animacji Kultury - 468.070 zł,
- Miejski Ośrodek Animacji Kultury - dotacja celowa 6.170 zł,
- Miejska Biblioteka Publiczna - 230.000 zł.

Przekazane środki z dotacji podmiotowej dla instytucji kultury zostały wykorzystane na prowadzenie działalności statutowej.

#### **926 „Kultura fizyczna i sport”**

Plan wydatków bieżących tego w wysokości 170.000 zł został wykonany 91% tj. w kwocie 154.876 zł, dotyczy dotacji celowych przekazanych z budżetu na realizację zadań gminy przez stowarzyszenia nie

działające w celu osiągnięcia zysku. Umowy zostały podpisane z organizacjami wymienionymi w poniższej tabeli:

Lp.	NAZWA STOWARZYSZENIA	Nazwa zadania	Wysokość przekazanych dotacji
Dz. 926 Kultura fizyczna			
1	Klub Sportowy „RUDNIA” w Zabłudowie	„Popularyzacja piłki nożnej – organizacja szkolenia i udział w rozgrywkach	91 000
2	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „LIDER” w Zabłudowie	„Aktywnie – na sportowo”	17 000
3	Klub Piłkarski „Hydrobus Krynickie” z siedzibą w Krynickich	„Piłka nożna jako dyscyplina kształtująca osobowość oraz zdrowy rozwój fizyczny i piłkarski”	15 000
4	Ludowy Zespół Sportowy „ZWIERKI” w Zwierkach	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu - piłkarstwo	17 000
5	Ludowy Zespół Sportowy „ZWIERKI” w Zwierkach	Upowszechnianie i popularyzacja gry w szachy	2 500
6	Uczniowski Klub Sportowy „DĄB” w Zabłudowie	„Strzelać każdy może II”	9 876
7	Klub Sportowy „Podlasie”	„Treningi zapaśnicze”	2 500
Razem			154 876
Dz. 851 Ochrona zdrowia			
1	Stowarzyszenie Edukacyjno-Wychowawcze „PANORAMA”	„Prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów”	52 000
Ogółem dotacje na finansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom			206 876

Dotacje zostały rozliczone i zatwierdzone przez kierownika jednostki jako wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem. Pozostały do zwrotu niewykorzystane środki w wysokości 1.501,13 zł.

#### **Informacja w sprawie utworzenia rachunku dochodów własnych oraz wydatków niewygasających**

Z uwagi na fakt, iż nie podjęta została uchwała organu stanowiącego wskazująca jednostki które gromadzą dochody na wyodrębnionym rachunku oraz określająca źródła dochodów i ich przeznaczenie, dochody głównie za dożywianie wpływają na rachunek jednostki oświatowej prowadzącej stołówkę i są odprowadzane do budżetu. Plan dochodów i wydatków w powyższym zakresie znajduje się planie Gimnazjum w Zabłudowie.

Rada Miejska w Zabłudowie nie skorzystała z możliwości wynikających z art. 263 ust. 2, nie ustaliła w drodze uchwały wykazu wydatków, które nie wygasają z końcem 2011 roku.

**Informacja z wykonania zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego oraz otrzymanych i przekazanych dotacjach innym jednostkom sektora finansów publicznych.**

#### **Dotacje od jednostek sektora finansach publicznych**

Lp.	Podmiot dotowany lub nazwa zadania	Celowa		Podmiotowa	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 2407B ulica Rynek w Zabłudowie”	329 500	329 222,41		
2	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na "Wzmocnienie nawierzchni brukowej drogi powiatowej Nr 1490B w miejscowości Pasynki poprzez wykonanie warstwy ścieralnej z betonu asfaltowego"	78 000	67 503,82		
3	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na opracowanie dokumentacji projektowej na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 2409B ulica Sikorskiego w Zabłudowie”	17 500	15 389,94		
4	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na "Wzmocnienie nawierzchni odcinka drogi powiatowej Nr 1469B w poprzez wykonanie warstwy ścieralnej z betonu asfaltowego na odcinku Folwarki Tylwickie w kierunku Folwark Wielkich	150 000	149 459,39		

Lp.	Podmiot dotowany lub nazwa zadania	Celowa		Podmiotowa	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
5	W ramach porozumienia między jst – Zarządem Województwa Podlaskiego na dofinansowanie zadania bieżącego polegającego na remoncie w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 686 Zajma- Michałowo –Jałówka " odcinka drogi znajdującego się na terenie Gminy Zabłudów	268 095	268 095,00		
6	W ramach porozumienia między jst – Zarządem Województwa Podlaskiego na dofinansowanie zadania bieżącego polegającego na remoncie nawierzchni chodnika i zjazdów w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 685 Zabłudów –Narew – Nowosady –Hajnówka-Kleszczele „odcinka drogi znajdującego się w Zabłudowie	20 818	20 818,00		
7	W ramach porozumienia między jst – Miastem Białystok na dofinansowanie zadania bieżącego – komunikacji miejskiej jako zadania własnego gminy- transport zbiorowy - polegającego na pokryciu kosztów przewozu osób / różnica między przychodami z biletów i kosztami na odcinku od granic miast Białystok do Białostoczku położonego na terenie Gminy Zabłudów – II strefa	96 000	89 510,00		
Dz. 600 Transport i łączność		959.913	939 998,56		
1	Gmina Supraśl – refundacja przez Gminę Zabłudów kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Supraśl niepublicznemu przedszkolu na dziecko będące mieszkańcem Gminy Zabłudów	8 400	6 569,20		
2	Gmina Białystok – refundacja przez Gminę Zabłudów kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Białystok publicznym i niepublicznym przedszkolom na dzieci będące mieszkańcami Gminy Zabłudów	219 400	219 132,40		
3	Gmina Białystok – refundacja przez Gminę Zabłudów kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Białystok publicznym jednostkom prowadzącym Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych w Białymstoku na dzieci będące mieszkańcami gminy Zabłudów	2 500	1 472		
Dz. 801 Oświata i wychowanie		230 300	227 173,60		
Dotacje udzielone na podstawie porozumień z JST		1 190 213	1 167 172,16		
1	Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie	6 170	6 170	468 070	468 070
2	Miejska Biblioteka Publiczna w Zabłudowie			230 000	230 000
Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		6 170	6 170	698 070	698 070
RAZEM		1 196 383	1 173 342,16	698 070	698 070

### Dotacje od jednostek sektora finansach publicznych

Lp.	Podmiot dotowany lub nazwa zadania	Celowa - dochody		Celowa - wydatki		Uwagi
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
2	Dotacja z budżetu państwa w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych 2008-2011” na zadanie: Remont drogi gminnej Kowalowce - Kucharówka	612 617	612 617	612 617	612 617	

### Środki przekazane dla jednostek sektora finansach publicznych w drodze umów na fundusz wsparcia

Lp.	Podmiot dotowany lub nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Rozliczenie
1	Komendzie Wojewódzkiej Policji w Białymstoku na dofinansowanie wynagrodzeń dla funkcjonariuszy Komisariatu Policji w Zabłudowie realizujących zadania z zakresu służby prewencyjnej, tj. za pracę w godzinach ponadwymiarowych w postaci patroli pieszych i zmotoryzowanych	15 100	14 980,00	Rozliczono w terminie do 15.01.2012 r.

### Informacja w zakresie realizacji przedsięwzięć

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2011 rok przyjęto, iż gmina nie posiada przedsięwzięć spełniających wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy. Występują wyłącznie zadania inwestycyjne jednoroczne oraz zadania rozpoczęte w 2010 roku i podlegające zakończeniu w 2011 roku. Ponadto do części zadań jest przygotowywana dokumentacja, nie jest znana wartość zadania, a koszt dokumentacji jest tylko szacunkowy. Zostały zawarte umowy wieloletnie jednakże nie mogą być traktowane jako przedsięwzięcia ponieważ nie można ustalić limitu na przedsięwzięcie gdyż ceny są wielkościami jednostkowymi /np. wozokilometry, ilość km lub ilość osób objęta badaniami okresowymi/, ponadto w umowach zapisano możliwość zmiany stawki w określonych warunkach. W ocenie Burmistrza przygotowującego projekt wieloletniej prognozy finansowej zadania inwestycyjne i bieżące w powyższym zakresie nie spełniają określenia przedsięwzięcia zawartego w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

### VIII. PODSUMOWANIE

Realizacja budżetu Gminy Zabłudów na koniec 2011 roku wyniosła:

1. W zakresie dochodów 23.238.215,56 zł co stanowi 100,42 % planu.
2. W zakresie wydatków 25.854.544,81 zł co stanowi 95,17 % planu.

Budżet Gminy za 2011 rok zamknął się deficytem (rozumianym jako różnica między dochodami i wydatkami) w kwocie 2.616.329,25 zł. Wydatki majątkowe, które nie znalazły pokrycia w dochodach sfinansowano przychodami pochodzącymi z kredytów, nadwyżkę wydatków bieżących nad dochodami pokryto wolnymi środkami.

Niższe wykonanie wydatków przyczyniło się do uzyskania wolnych środków w wysokości 1.398.586,76 zł. Fakt ten pozwoli na wykorzystanie wolnych środków na spłaty rat kredytów w 2012 roku, a tym samym na zaciągnięcie niższego kredytu na ww. cel.

Wydajność źródeł dochodów, metody ich gromadzenia oraz kierunki i sposób realizacji wydatków są czynnikami, które kształtują poziom samodzielności finansowej gminy. Stopień ten zobrazowano za pomocą wskaźników analizy finansowej, które odniesiono do ich wielkości z lat ubiegłych.

Pomimo iż w latach 2010 - 2012 gospodarka finansowa jednostek samorządu terytorialnego przebiega w warunkach światowego kryzysu finansowego i jego następstw gospodarczych w kraju, po dokonanej analizie wykonania dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych można wnioskować, iż założone do wykonania dochody z powyższych tytułów na 2012 zostaną zrealizowane.

Realizacja zadań inwestycyjnych jest priorytetem w działaniu jednostki samorządu terytorialnego, Gminy Zabłudów w roku 2011 zrealizowała wiele zadań inwestycyjnych i majątkowych, w tym z udziałem środków z funduszy strukturalnych i środków budżetu państwa dlatego należy zaliczyć ten okres do korzystnych dla rozwoju gminy. Pozyskiwane fundusze umożliwiają realizację inwestycji jednakże z drugiej strony wymagają finansowania również z innych źródeł takich jak kredyty.

Reasumując można na podstawie przeprowadzonej analizy stwierdzić iż prowadzona polityka finansowa sprzyjała racjonalnemu gospodarowaniu powierzonymi środkami publicznymi. Zrealizowane zostały wszystkie ustawowo nałożone zadania bieżące, zarówno własne jak i zlecone. Rezultaty realizacji budżetu w 2011 roku – w danych warunkach społeczno-ekonomicznych okazały się zadawalające, mimo ograniczonej samodzielności dochodowej (konieczność zaciągnięcia kredytu) zrealizowane zostały wszystkie podstawowe założenia budżetowe.